



**polWAX**  
Parafiny przemysłowe



*Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe  
POLWAX S.A. za III kwartał 2021 roku*

*Jasło, 18 listopada 2021r.*

Full  
Synergy

 PEOPLE

 TECHNOLOGY

 ECOLOGY

## **Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe POLWAX S.A.**

**Raport kwartalny za okres  
Od 1 lipca 2021 roku do 30 września 2021 roku**

### **ZARZĄD POLWAX S.A.:**

**Dariusz Szlęzak**  
*Prezes Zarządu*

.....

**Jarosław Świć**  
*Członek Zarządu*

.....

**Marta Wojdyła**  
*Główny Księgowy*

.....

**Bilans** (w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej)

	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.06.2021	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2020
<b>AKTYWA</b>				
<b>Aktywa trwałe</b>				
Wartości niematerialne i prawne	975	1 058	1 176	1 257
Rzeczowe aktywa trwałe	28 586	28 488	30 052	31 788
Należności długoterminowe	-	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 028	9 612	9 101	9 055
Należne wpłaty na kapitał zakładowy	-	-	-	-
Akcje (udziały) własne	-	-	-	-
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>38 589</b>	<b>39 158</b>	<b>40 329</b>	<b>42 100</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>				
Zapasy	80 973	68 776	26 465	51 029
Należności krótkoterminowe	63 897	44 502	44 802	86 100
Inwestycje krótkoterminowe	6 175	1 511	14 515	1 741
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	959	1 487	343	958
Pozostałe aktywa obrotowe	10 431	10 431	10 431	10 431
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>162 435</b>	<b>126 707</b>	<b>96 556</b>	<b>150 259</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>201 024</b>	<b>165 865</b>	<b>136 885</b>	<b>192 359</b>
<b>PASYWA</b>				
<b>Kapitał własny</b>				
Kapitał zakładowy	1 545	1 545	1 545	515
Kapitał zapasowy	82 143	82 143	79 109	60 707
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	5 100	5 100	5 100	5 100
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	158	3 356	3 034	2 688
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>88 630</b>	<b>85 432</b>	<b>88 788</b>	<b>63 634</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>				
Rezerwy na zobowiązania	4 581	4 739	4 871	4 961
Zobowiązania długoterminowe	115	139	237	230
Zobowiązania krótkoterminowe	106 600	74 396	41 723	122 215
Rozliczenia międzyokresowe	1 098	1 159	1 266	1 319
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem</b>	<b>112 394</b>	<b>80 433</b>	<b>48 097</b>	<b>128 725</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>201 024</b>	<b>165 865</b>	<b>136 885</b>	<b>192 359</b>
	<b>Stan na 30.09.2021</b>	<b>Stan na 30.06.2021</b>	<b>Stan na 31.12.2020</b>	<b>Stan na 30.09.2020</b>
Wartość księgową	88 629 908,73	85 431 537,37	88 787 670,88	63 634 857,35
Liczba akcji (w szt.)	30 900 000	30 900 000	30 900 000	10 300 000
<b>Wartość księgową na jedną akcję (w zł)</b>	<b>2,87</b>	<b>2,76</b>	<b>2,87</b>	<b>6,18</b>
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	30 900 000	30 900 000	30 900 000	10 300 000
<b>Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)</b>	<b>2,87</b>	<b>2,76</b>	<b>2,87</b>	<b>6,18</b>

**Pozycje pozabilansowe (w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej)**

	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.06.2021	Stan na 31.12.2020	Stan na 30.09.2020
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>132 156</b>	<b>132 156</b>	<b>132 156</b>	<b>132 156</b>
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	-	-	-	-
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	-	-	-	-
1.3. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	132 156	132 156	132 156	132 156
- Roszczenia przeciwko ORLEN Projekt S.A. o zapłatę kwoty z tytułu szkody poniesionej przez Spółkę w postaci rzeczywistej straty oraz w postaci utraconych korzyści *	132 156	132 156	132 156	132 156
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>152 752</b>	<b>152 767</b>	<b>130 263</b>	<b>130 279</b>
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	-	-	-	-
- udzielonych gwarancji i poręczeń	-	-	-	-
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)	-	-	-	-
- udzielonych gwarancji i poręczeń	-	-	-	-
2.3. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	152 752	152 767	130 263	130 279
- Weksle in blanco w celu zabezpieczenia roszczeń ING Commercial Finance Polska S.A. z tytułu Umowy faktoringowej nr 160/2014	60 000	60 000	60 000	60 000
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego gwarancji spłaty kredytu obrotowego udzielonego przez ING Bank Śląski S.A.	48 000	48 000	48 000	48 000
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 852289-ST-0	99	114	144	160
- Roszczenia ORLEN Projekt S.A. przeciwko POLWAX S.A. o zapłatę wynagrodzenia za realizację robót w ramach Inwestycji FUTURE, zwrot kwoty z gwarancji należytego wykonania umowy oraz prace wykonane przed odstąpieniem od umowy **	44 208	44 208	21 674	21 674
- Wezwanie spółki ICHEMAD-Profarb Sp. z o.o. do zwrotu przez POLWAX S.A. kwoty z gwarancji należytego wykonania umowy wypłaconej na rzecz POLWAX S.A. przez mBank ***	445	445	445	445
<b>3. Inne (z tytułu)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>284 908</b>	<b>284 923</b>	<b>262 419</b>	<b>262 435</b>

\* W dniu 28 lutego 2020r. Spółka skierowała przeciwko ORLEN Projekt S.A. pozew o zapłatę kwoty z tytułu szkody poniesionej przez Spółkę w postaci rzeczywistej straty oraz w postaci utraconych korzyści w związku z niekontynuowaniem Inwestycji pn.: "Budowa i uruchomienie instalacji odolejania rozpuszczalnikowego gaczy parafinowych wraz z instalacjami pomocniczymi". Sygnatura akt: VI GC 84/20 oraz VI GC 120/20.

\*\* ORLEN Projekt S.A. złożył do sądu pozew przeciwko POLWAX S.A. o zapłatę wynagrodzenia z tytułu realizowania robót w ramach Inwestycji FUTURE oraz zwrot kwoty z gwarancji należytego wykonania Umowy pobranej przez pozwanego, a także zapłaty za prace wykonane przez Orlen Projekt S.A. bezpośrednio przed odstąpieniem od umowy oraz prace związane z zabezpieczeniem terenu budowy. Sygnatura akt: VI GC 201/19. W dniu 26.02.2021r. w trakcie posiedzenia przygotowawczego przed Sądem Okręgowym w Rzeszowie został doręczony Spółce POLWAX S.A. odpis pisma z rozszerzeniem powództwa ORLEN Projekt S.A. wobec POLWAX S.A. o dodatkową kwotę 22.534 tys. PLN.

\*\*\* W dniu 19.06.2020r. spółka ICHEMAD-Profarb Sp. z o.o. pełniąc funkcję Inżyniera Kontraktu podczas budowy Inwestycji "Budowa i uruchomienie instalacji odolejania rozpuszczalnikowego gaczy parafinowych wraz z instalacjami pomocniczymi" wezwała spółkę POLWAX S.A. do ugodowego zwrotu uzyskanej przez POLWAX S.A. od banku mBank, kwoty gwarancji należytego wykonania Umowy stanowiącej zabezpieczenie wykonania Umowy przez ICHEMAD-Profarb Sp. z o.o. Sygnatura akt: V GC 28/20. W związku z niezawarciem Ugody postępowanie pod tą sygnaturą zostało umorzone.

**Rachunek zysków i strat** (w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej)

	3 kwartał 2021 okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	3 kwartały 2021 okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 kwartał 2020 okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	3 kwartały 2020 okres od 01.01.2020 do 30.09.2020
Przychody	88 827	160 181	73 832	138 909
Koszt własny sprzedaży	77 958	142 233	60 596	119 414
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>10 869</b>	<b>17 948</b>	<b>13 236</b>	<b>19 495</b>
Koszty sprzedaży	3 638	7 955	4 429	9 223
Koszty ogólnego zarządu	3 137	9 381	3 259	10 275
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>4 094</b>	<b>612</b>	<b>5 548</b>	<b>- 3</b>
Pozostałe przychody operacyjne	120	467	442	1 685
Pozostałe koszty operacyjne	94	801	252	3 252
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>4 120</b>	<b>278</b>	<b>5 738</b>	<b>- 1 570</b>
Przychody finansowe	448	655	153	539
Koszty finansowe	604	1 066	915	1 696
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>3 964</b>	<b>- 133</b>	<b>4 976</b>	<b>- 2 727</b>
Podatek dochodowy	766	25	956	- 39
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 198</b>	<b>- 158</b>	<b>4 020</b>	<b>- 2 688</b>
Zysk (strata) netto (zannualizowany) (w zł)	-	5 563 883,35	-	- 70 398 189,10
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	-	30 900 000	-	10 300 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-	0,01	-	0,26
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	-	30 900 000	-	10 300 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-	0,01	-	0,26

**Zestawienie zmian w kapitale własnym (w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej)**

	3 kwartał 2021 okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	3 kwartały 2021 okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	3 kwartały 2020 okres od 01.01.2020 do 30.09.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	85 432	88 788	66 323	66 323
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	85 432	88 788	66 323	66 323
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>1 545</b>	<b>1 545</b>	<b>515</b>	<b>515</b>
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	1 030	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	1 030	-
- emisji akcji (wydania udziałów)	-	-	1 030	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia akcji (udziałów)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>1 545</b>	<b>1 545</b>	<b>1 545</b>	<b>515</b>
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>82 143</b>	<b>79 109</b>	<b>116 286</b>	<b>116 285</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	3 034	37 177	55 578
a) zwiększenia (z tytułu)	-	3 034	18 401	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	18 401	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	3 034	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	55 578	55 578
- pokrycie straty	-	-	55 578	55 578
- wypłata dywidendy	-	-	-	-
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>82 143</b>	<b>82 143</b>	<b>79 109</b>	<b>60 707</b>
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	-	-	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
-	-	-	-	-
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>5 100</b>	<b>5 100</b>	<b>5 100</b>	<b>5 100</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	5 100	5 100	5 100	5 100
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-	<b>3 034</b>	<b>55 578</b>	<b>55 578</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	3 034	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	3 034	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	3 034	-	-
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	-	3 034	-	-
- wypłata dywidendy	-	-	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	55 578	55 578
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 356	-	55 578	55 578
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	55 578	55 578
- pokrycie straty kapitałem zapasowym	-	-	55 578	55 578
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 356	-	-	-
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-	<b>3 356</b>	<b>3 034</b>	<b>2 688</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>3 198</b>	<b>158</b>	<b>3 034</b>	<b>2 688</b>
a) zysk netto	3 198	-	3 034	-
b) strata netto	-	158	-	2 688
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>88 630</b>	<b>88 630</b>	<b>88 788</b>	<b>63 634</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>88 630</b>	<b>88 630</b>	<b>88 788</b>	<b>63 634</b>

**Rachunek przepływów pieniężnych (w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej)**

	3 kwartał 2021 okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	3 kwartały 2021 okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	3 kwartał 2020 okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	3 kwartały 2020 okres od 01.01.2020 do 30.09.2020
<b>(metoda pośrednia)</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>3 198</b>	<b>158</b>	<b>4 020</b>	<b>2 688</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>22 960</b>	<b>56 079</b>	<b>25 976</b>	<b>50 618</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
2. Amortyzacja	871	2 632	920	2 796
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	18	1	6	3
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	575	982	481	988
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	317	65	2 304
6. Zmiana stanu rezerw	157	290	85	303
7. Zmiana stanu zapasów	12 196	54 508	6 864	22 889
8. Zmiana stanu należności	19 396	19 095	43 761	49 118
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 311	14 662	7 717	15 997
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 050	710	1 177	962
11. Inne korekty	-	68	600	34
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia</b>	<b>19 762</b>	<b>56 237</b>	<b>21 956</b>	<b>53 306</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>-</b>	<b>581</b>	<b>65</b>	<b>81</b>
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	581	65	81
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>471</b>	<b>1 804</b>	<b>958</b>	<b>2 740</b>
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	447	1 780	832	2 606
2. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	24	24	126	134
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>471</b>	<b>1 223</b>	<b>893</b>	<b>2 659</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>26 973</b>	<b>54 243</b>	<b>22 690</b>	<b>57 382</b>
1. Wpływ netto z emisji akcji (w ydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	26 973	54 175	22 690	56 748
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	68	-	634
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 093</b>	<b>5 123</b>	<b>2 355</b>	<b>5 873</b>
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 468	3 994	1 198	4 076
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	600	600
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	50	147	76	209
8. Odsetki	575	982	481	988
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>24 880</b>	<b>49 120</b>	<b>20 335</b>	<b>51 509</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>4 647</b>	<b>8 340</b>	<b>2 514</b>	<b>4 456</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>4 665</b>	<b>8 339</b>	<b>2 520</b>	<b>4 453</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	18	1	6	3
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 509</b>	<b>14 496</b>	<b>4 256</b>	<b>6 198</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>6 156</b>	<b>6 156</b>	<b>1 742</b>	<b>1 742</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	62	221	27	159