



**polWAX**  
Parafiny przemysłowe



*Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe  
POLWAX S.A. za I kwartał 2022 roku*

*Jasło, 24 maja 2022r.*

Full  
Synergy

 PEOPLE

 TECHNOLOGY

 ECOLOGY

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

### **Raport kwartalny za okres**

**Od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 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 31.03.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.03.2021
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Wartości niematerialne i prawne	809	892	1 095
Rzeczowe aktywa trwałe	27 010	27 274	29 955
Należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 692	9 130	9 588
Należne wpłaty na kapitał zakładowy	-	-	-
Akcje (udziały) własne	-	-	-
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>37 511</b>	<b>37 296</b>	<b>40 638</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	79 416	39 551	37 328
Należności krótkoterminowe	41 462	40 167	43 907
Inwestycje krótkoterminowe	263	13 843	4 519
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 847	334	1 875
Pozostałe aktywa obrotowe	10 773	10 773	10 431
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>133 761</b>	<b>104 668</b>	<b>98 060</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>171 272</b>	<b>141 964</b>	<b>138 698</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał zakładowy	1 545	1 545	1 545
Kapitał zapasowy	82 143	82 143	79 109
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	5 100	5 100	5 100
Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 786	-	3 034
Zysk (strata) netto	1 711	4 786	2 249
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>91 863</b>	<b>93 574</b>	<b>86 539</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>			
Rezerwy na zobowiązania	4 431	4 078	4 834
Zobowiązania długoterminowe	66	90	188
Zobowiązania krótkoterminowe	73 936	43 184	45 924
Rozliczenia międzyokresowe	976	1 038	1 213
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem</b>	<b>79 409</b>	<b>48 390</b>	<b>52 159</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>171 272</b>	<b>141 964</b>	<b>138 698</b>
	<b>Stan na 31.03.2022</b>	<b>Stan na 31.12.2021</b>	<b>Stan na 31.03.2021</b>
Wartość księgowa	91 862 717,21	93 573 927,83	86 539 014,16
Liczba akcji (w szt.)	30 900 000	30 900 000	30 900 000
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>	<b>2,97</b>	<b>3,03</b>	<b>2,80</b>
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	30 900 000	30 900 000	30 900 000
<b>Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>	<b>2,97</b>	<b>3,03</b>	<b>2,80</b>

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

	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.03.2021
<b>1. Należności warunkowe</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 w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)	-	-	-
1.3. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	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
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>177 321</b>	<b>177 336</b>	<b>152 337</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)	177 321	177 336	152 337
- Weksle in blanco w celu zabezpieczenia roszczeń ING Commercial Finance Polska S.A. z tytułu Umowy faktoringowej nr 160/2014	84 600	84 600	60 000
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 852289-ST-0	68	83	129
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego gwarancji spłaty kredytu obrotowego udzielonego przez ING Bank Śląski	48 000	48 000	48 000
- 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	44 208
- 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	-
3. Inne (z tytułu)	-	-	-
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>309 477</b>	<b>309 492</b>	<b>284 493</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 wykonanej 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 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 GCo 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)

	<b>I kwartał 2022 okres od 01.01.2022 do 31.03.2022</b>	<b>I kwartał 2021 okres od 01.01.2021 do 31.03.2021</b>
Przychody	39 460	38 160
Koszt własny sprzedaży	36 652	35 768
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>2 808</b>	<b>2 392</b>
Koszty sprzedaży	1 555	1 883
Koszty ogólnego zarządu	3 195	3 103
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>- 1 942</b>	<b>- 2 594</b>
Pozostałe przychody operacyjne	243	418
Pozostałe koszty operacyjne	283	396
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>- 1 982</b>	<b>- 2 572</b>
Przychody finansowe	447	85
Koszty finansowe	549	267
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>- 2 084</b>	<b>- 2 754</b>
Podatek dochodowy	- 373	- 505
<b>Zysk netto</b>	<b>- 1 711</b>	<b>- 2 249</b>
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	5 323 703,05	1 867 798,25
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	30 900 000	30 900 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	- 0,06	- 0,07
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	30 900 000	30 900 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	- 0,06	- 0,07

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

	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	Za okres od 01.12.2021 do 31.12.2021	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	93 574	88 788	88 788
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	93 574	88 788	88 788
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>1 545</b>	<b>1 545</b>	<b>1 545</b>
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- emisji akcji (wydania udziałów)	-	-	-
-	-	-	-
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>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>82 143</b>	<b>79 109</b>	<b>79 109</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	3 034	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	3 034	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	3 034	-
-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- pokrycie straty	-	-	-
- wypłata dywidendy	-	-	-
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>82 143</b>	<b>82 143</b>	<b>79 109</b>
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</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>
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
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>4 786</b>	<b>3 034</b>	<b>3 034</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 786	3 034	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	4 786	3 034	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	4 786	-	3 034
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-
-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- pokrycie straty	-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>4 786</b>	<b>-</b>	<b>3 034</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-</b>	<b>4 786</b>	<b>-</b>
a) zysk netto	-	4 786	-
b) strata netto	1 711	-	2 249
c) odpisy z zysku	-	-	-
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>91 863</b>	<b>93 574</b>	<b>86 539</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>91 863</b>	<b>93 574</b>	<b>86 539</b>

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

(metoda pośrednia)	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 711</b>	<b>2 249</b>
II. Korekty razem	33 197	5 995
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
2. Amortyzacja	832	899
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	5	14
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	513	241
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4	227
6. Zmiana stanu rezerw	353	37
7. Zmiana stanu zapasów	39 866	10 864
8. Zmiana stanu należności	1 296	896
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 411	5 155
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 135	2 072
11. Inne korekty	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia</b>	<b>34 908</b>	<b>8 244</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Wpływy	4	271
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	271
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	4	-
II. Wydatki	330	615
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	308	590
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	22	25
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Wpływy	23 287	-
1. Wpływ netto z emisji akcji (w wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	23 287	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	1 638	1 394
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	1 075	1 105
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	50	48
8. Odsetki	513	241
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>21 649</b>	<b>1 394</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>13 585</b>	<b>9 982</b>
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	13 580	9 996
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	5	14
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 843	14 496
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>258</b>	<b>4 514</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	216	187