



**polWAX**  
Parafiny przemysłowe



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

*Jasło, 17 listopada 2022r.*

Full  
**Synergy**

 PEOPLE

 TECHNOLOGY

 ECOLOGY

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

**Raport kwartalny za okres  
Od 1 lipca 2022 roku do 30 września 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 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
<b>AKTYWA</b>				
<b>Aktywa trwałe</b>				
Wartości niematerialne i prawne	779	827	892	975
Rzeczowe aktywa trwałe	26 797	26 493	27 274	28 586
Należności długoterminowe	-	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 258	9 305	9 130	9 028
Należne wpłaty na kapitał zakładowy	-	-	-	-
Akcje (udziały) własne	-	-	-	-
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>36 834</b>	<b>36 625</b>	<b>37 296</b>	<b>38 589</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>				
Zapasy	82 083	110 725	39 551	80 973
Należności krótkoterminowe	125 946	57 464	40 167	63 897
Inwestycje krótkoterminowe	281	4 379	13 843	6 175
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 055	1 618	334	959
Pozostałe aktywa obrotowe	10 773	10 773	10 773	10 431
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>220 138</b>	<b>184 959</b>	<b>104 668</b>	<b>162 435</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>256 972</b>	<b>221 584</b>	<b>141 964</b>	<b>201 024</b>
<b>PASYWA</b>				
<b>Kapitał własny</b>				
Kapitał zakładowy	1 545	1 545	1 545	1 545
Kapitał zapasowy	84 457	84 457	82 143	82 143
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	5 100	5 100	5 100	5 100
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	11 025	544	4 786	158
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>102 127</b>	<b>91 646</b>	<b>93 574</b>	<b>88 630</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>				
Rezerwy na zobowiązania	4 224	4 400	4 078	4 581
Zobowiązania długoterminowe	10	16	90	115
Zobowiązania krótkoterminowe	149 759	124 607	43 184	106 600
Rozliczenia międzyokresowe	852	915	1 038	1 098
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem</b>	<b>154 845</b>	<b>129 938</b>	<b>48 390</b>	<b>112 394</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>256 972</b>	<b>221 584</b>	<b>141 964</b>	<b>201 024</b>
	<b>Stan na 30.09.2022</b>	<b>Stan na 30.06.2022</b>	<b>Stan na 31.12.2021</b>	<b>Stan na 30.09.2021</b>
Wartość księgowa	102 126 660,38	91 646 341,34	93 573 927,83	88 629 908,73
Liczba akcji (w szt.)	30 900 000	30 900 000	30 900 000	30 900 000
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>	<b>3,31</b>	<b>2,97</b>	<b>3,03</b>	<b>2,87</b>
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	30 900 000	30 900 000	30 900 000	30 900 000
<b>Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>	<b>3,31</b>	<b>2,97</b>	<b>3,03</b>	<b>2,87</b>

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

	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.06.2022	Stan na 31.12.2021	Stan na 30.09.2021
<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)	-	-	-	-
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	-	-	-	-
1.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)	-	-	-	-
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	-	-	-	-
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>235 689</b>	<b>185 305</b>	<b>177 336</b>	<b>152 752</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)	235 689	185 305	177 336	152 752
- Weksle in blanco w celu zabezpieczenia roszczeń ING Commercial Finance Polska S.A. z tytułu Umowy faktoringowej nr 160/2014	135 000	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	36	52	83	99
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego gwarancji spłaty kredytu obrotowego udzielonego przez ING Bank Śląski S.A.	56 000	56 000	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	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	445	445
3. Inne (z tytułu)	-	-	-	-
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>367 845</b>	<b>317 461</b>	<b>309 492</b>	<b>284 908</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 2022 okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	3 kwartały 2022 okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 kwartał 2021 okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	3 kwartały 2021 okres od 01.01.2021 do 30.09.2021
Przychody	143 241	242 089	88 827	160 181
Koszt własny sprzedaży	119 659	205 120	77 958	142 233
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>23 582</b>	<b>36 969</b>	<b>10 869</b>	<b>17 948</b>
Koszty sprzedaży	4 557	9 504	3 638	7 955
Koszty ogólnego zarządu	3 335	9 780	3 137	9 381
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>15 690</b>	<b>17 685</b>	<b>4 094</b>	<b>612</b>
Pozostałe przychody operacyjne	398	830	120	467
Pozostałe koszty operacyjne	494	1 214	94	801
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>15 594</b>	<b>17 301</b>	<b>4 120</b>	<b>278</b>
Przychody finansowe	157	309	448	655
Koszty finansowe	2 503	3 655	604	1 066
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>13 248</b>	<b>13 955</b>	<b>3 964</b>	<b>- 133</b>
Podatek dochodowy	2 768	2 930	766	25
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>10 480</b>	<b>11 025</b>	<b>3 198</b>	<b>- 158</b>
Zysk (strata) netto (zannualizowany) (w zł)	-	15 968 751,65	-	5 563 883,35
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	-	30 900 000,00	-	30 900 000,00
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-	0,36	-	0,01
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	-	30 900 000,00	-	30 900 000,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-	0,36	-	0,01

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

	3 kwartał 2022 okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	3 kwartały 2022 okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	3 kwartały 2021 okres od 01.01.2021 do 30.09.2021
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>91 646</b>	<b>93 574</b>	<b>88 788</b>	<b>88 788</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	91 646	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>	<b>1 545</b>
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- emisji akcji (wydania udziałów)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia akcji (udziałów)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 545	1 545	1 545	1 545
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>84 457</b>	<b>82 143</b>	<b>79 109</b>	<b>79 109</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	2 314	3 034	3 034
a) zwiększenia (z tytułu)	-	2 314	3 034	3 034
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	2 314	3 034	3 034
-	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycie straty	-	-	-	-
- wypłata dywidendy	-	-	-	-
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	84 457	84 457	82 143	82 143
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>-</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>	<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>545</b>	<b>4 786</b>	<b>3 034</b>	<b>3 034</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	545	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	545	4 786	3 034	3 034
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	4 786	3 034	3 034
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	-	2 314	3 034	3 034
- wypłata dywidendy	-	2 472	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	545	-	-	-
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 kapitałem zapasowym	-	-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	545	-	-	-
<b>6. Wynik netto</b>	<b>10 480</b>	<b>11 025</b>	<b>4 786</b>	<b>-158</b>
a) zysk netto	10 480	11 025	4 786	-
b) strata netto	-	-	-	158
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>102 127</b>	<b>102 127</b>	<b>93 574</b>	<b>88 630</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>102 127</b>	<b>102 127</b>	<b>93 574</b>	<b>88 630</b>

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

	3 kwartał 2022 okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	3 kwartały 2022 okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	3 kwartał 2021 okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	3 kwartały 2021 okres od 01.01.2021 do 30.09.2021
<b>(metoda pośrednia)</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>10 480</b>	<b>11 025</b>	<b>3 198</b>	<b>158</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>- 32 947</b>	<b>- 104 080</b>	<b>- 22 960</b>	<b>- 56 079</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
2. Amortyzacja	799	2 471	871	2 632
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	46	41	18	1
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 203	3 569	575	982
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	499	-	317
6. Zmiana stanu rezerw	177	145	157	290
7. Zmiana stanu zapasów	28 643	42 532	12 196	54 508
8. Zmiana stanu należności	68 482	85 780	19 396	19 095
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 567	18 624	6 311	14 662
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	546	1 035	1 050	710
11. Inne korekty	-	-	-	68
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia</b>	<b>- 22 467</b>	<b>- 93 055</b>	<b>- 19 762</b>	<b>- 56 237</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>-</b>	<b>104</b>	<b>-</b>	<b>581</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	100	-	581
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz 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	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>519</b>	<b>1 640</b>	<b>471</b>	<b>1 804</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	506	1 627	447	1 780
2. Inwestycje w nieruchomości oraz 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	13	13	24	24
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>- 519</b>	<b>- 1 536</b>	<b>- 471</b>	<b>- 1 223</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>24 660</b>	<b>90 483</b>	<b>26 973</b>	<b>54 243</b>
1. Wpływ netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	24 660	90 483	26 973	54 175
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	68
<b>II. Wydatki</b>	<b>5 818</b>	<b>9 496</b>	<b>2 093</b>	<b>5 123</b>
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 472	2 472	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 122	3 291	1 468	3 994
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	21	164	50	147
8. Odsetki	2 203	3 569	575	982
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>18 842</b>	<b>80 987</b>	<b>24 880</b>	<b>49 120</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>- 4 144</b>	<b>- 13 604</b>	<b>4 647</b>	<b>8 340</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>- 4 099</b>	<b>- 13 563</b>	<b>4 665</b>	<b>8 339</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	46	41	18	1
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>4 383</b>	<b>13 843</b>	<b>1 509</b>	<b>14 496</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>239</b>	<b>239</b>	<b>6 156</b>	<b>6 156</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	93	185	62	221