



polWAX
Parafiny przemysłowe



*Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe
POLWAX S.A. za 1 kwartał 2023 roku*

Jasło, 24 maja 2023 r.

Full
Synergy

 PEOPLE

 TECHNOLOGY

 ECOLOGY

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe POLWAX S.A.

Raport kwartalny za okres

Od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 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 31.03.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.03.2022
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Wartości niematerialne i prawne	608	693	809
Rzeczowe aktywa trwałe	25 820	25 858	27 010
Należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 679	9 466	9 692
Należne wpłaty na kapitał zakładowy	-	-	-
Akcje (udziały) własne	-	-	-
Aktywa trwałe razem	37 107	36 017	37 511
Aktywa obrotowe			
Zapasy	74 650	53 249	79 416
Należności krótkoterminowe	38 639	40 528	41 462
Inwestycje krótkoterminowe	1 846	3 151	263
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 756	350	1 847
Pozostałe aktywa obrotowe	10 476	10 476	10 773
Aktywa obrotowe razem	127 367	107 754	133 761
Aktywa razem	164 474	143 771	171 272
PASYWA			
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	1 545	1 545	1 545
Kapitał zapasowy	48 857	48 857	82 143
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	40 700	40 700	5 100
Zysk (strata) z lat ubiegłych	8 330	-	4 786
Zysk (strata) netto	4 455	8 330	1 711
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
Kapitał własny razem	94 977	99 432	91 863
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
Rezerwy na zobowiązania	5 701	5 423	4 431
Zobowiązania długoterminowe	2	6	66
Zobowiązania krótkoterminowe	63 070	38 121	73 936
Rozliczenia międzyokresowe	724	789	976
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	69 497	44 339	79 409
Pasywa razem	164 474	143 771	171 272
	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.03.2022
Wartość księgowa	94 977 712,74	99 432 486,01	91 862 717,21
Liczba akcji (w szt.)	30 900 000	30 900 000	30 900 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,07	3,22	2,97
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	30 900 000	30 900 000	30 900 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,07	3,22	2,97

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

	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.03.2022
1. Należności warunkowe	123 566	123 566	132 156
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)	123 566	123 566	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 *			
	123 566	123 566	132 156
2. Zobowiązania warunkowe	154 643	229 663	177 321
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)	154 643	229 663	177 321
- Weksle in blanco w celu zabezpieczenia roszczeń ING Commercial Finance Polska S.A. z tytułu Umowy faktoringowej nr 160/2014	60 000	135 000	84 600
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 852289-ST-0	-	20	68
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego gwarancji spłaty kredytu obrotowego udzielonego przez ING Bank Śląski	56 000	56 000	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 **	37 539	37 539	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
- Roszczenia ORLEN Projekt S.A. przeciwko POLWAX S.A. o zapłatę należności wynikających z kosztów transportu i magazynowania zamówionych przez ORLEN Projekt S.A. urządzeń w związku z realizacją Inwestycji FUTURE ****	1 104	1 104	-
3. Inne (z tytułu)	-	-	-
Pozycje pozabilansowe, razem	278 209	353 229	309 477

* 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 19.06.2020r. spółka ICHEMAD-Profarb Sp. z o.o. pełniącą 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.

**** ORLEN Projekt S.A. złożył do sądu pozew przeciwko POLWAX S.A. o zapłatę należności wynikających z kosztów transportu i magazynowania zamówionych przez ORLEN Projekt S.A. urządzeń w związku z realizacją Inwestycji FUTURE. Sygnatura akt: VI GC 73/23.

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

	1 kwartał 2023 okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	1 kwartał 2022 okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
Przychody	37 194	39 460
Koszt własny sprzedaży	36 436	36 652
Zysk brutto ze sprzedaży	758	2 808
Koszty sprzedaży	1 644	1 555
Koszty ogólnego zarządu	3 417	3 195
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 4 303	- 1 942
Pozostałe przychody operacyjne	232	243
Pozostałe koszty operacyjne	707	283
Zysk z działalności operacyjnej	- 4 778	- 1 982
Przychody finansowe	329	447
Koszty finansowe	1 025	549
Zysk przed opodatkowaniem	- 5 474	- 2 084
Podatek dochodowy	- 1 019	- 373
Zysk netto	- 4 455	- 1 711
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	5 586 995,53	5 323 703,05
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	30 900 000	30 900 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	- 0,14	- 0,06
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	30 900 000	30 900 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	- 0,14	- 0,06

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

	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	99 432	93 574	93 574
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	99 432	93 574	93 574
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 545	1 545	1 545
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
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	48 857	82 143	82 143
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	33 286	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	2 314	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	2 314	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	35 600	-
- przekazanie na kapitał rezerwowo na nabycie akcji własnych	-	35 600	-
- wypłata dywidendy	-	-	-
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	48 857	48 857	82 143
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-
- 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	-	-	-
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	40 700	5 100	5 100
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	35 600	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	35 600	-
- utworzenie kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych	-	35 600	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	40 700	40 700	5 100
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	8 330	4 786	4 786
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 330	4 786	4 786
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	8 330	4 786	4 786
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	4 786	-
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	-	2 314	-
- wypłata dywidendy	-	2 472	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	8 330	-	4 786
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	-	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	8 330	-	4 786
6. Wynik netto	- 4 455	8 330	- 1 711
a) zysk netto	-	8 330	-
b) strata netto	4 455	-	1 711
c) odpisy z zysku	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	94 977	99 432	91 863
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	94 977	99 432	91 863

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

(metoda pośrednia)	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022
I. Zysk (strata) netto	4 455	1 711
II. Korekty razem	17 634	33 197
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
2. Amortyzacja	775	832
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	115	5
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	630	513
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	276	4
6. Zmiana stanu rezerw	277	353
7. Zmiana stanu zapasów	21 401	39 866
8. Zmiana stanu należności	1 889	1 296
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 270	8 411
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 683	2 135
11. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	22 089	34 908
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I. Wpływ	276	4
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
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	276	4
II. Wydatki	756	330
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	696	308
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	60	22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 480	- 326
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I. Wpływ	22 958	23 287
1. Wpływ netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	22 958	23 287
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	1 809	1 638
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	1 154	1 075
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	25	50
8. Odsetki	630	513
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	21 149	21 649
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)	- 1 420	- 13 585
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 305	13 580
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	115	5
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 150	13 843
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 730	258
- o ograniczonej możliwości dysponowania	243	216