



polWAX
Parafiny przemysłowe



*Półroczne, skrócone sprawozdanie finansowe
POLWAX S.A. za 1 półrocze 2023 roku.*

Jasło, 7 września 2023 r.

Full
Synergy

 PEOPLE

 TECHNOLOGY

 ECOLOGY

Półroczne skrócone sprawozdanie finansowe

POLWAX S.A.

Raport półroczny za okres
Od 1 stycznia 2023 roku do 30 czerwca 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 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.06.2022
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Wartości niematerialne i prawne	523	693	827
Rzeczowe aktywa trwałe	25 403	25 858	26 493
Należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 325	9 466	9 305
Należne wpłaty na kapitał zakładowy			
Akcje (udziały) własne			
Aktywa trwałe razem	36 251	36 017	36 625
Aktywa obrotowe			
Zapasy	128 909	53 249	110 725
Należności krótkoterminowe	47 245	40 528	57 464
Inwestycje krótkoterminowe	340	3 151	4 379
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 637	350	1 618
Pozostałe aktywa obrotowe	10 476	10 476	10 773
Aktywa obrotowe razem	188 607	107 754	184 959
Aktywa razem	224 858	143 771	221 584
PASYWA			
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	1 545	1 545	1 545
Kapitał zapasowy	51 007	48 857	84 457
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	40 700	40 700	5 100
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-
Zysk (strata) netto	11 093	8 330	544
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
Kapitał własny razem	82 159	99 432	91 646
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
Rezerwy na zobowiązania	4 197	5 423	4 400
Zobowiązania długoterminowe	-	6	16
Zobowiązania krótkoterminowe	137 876	38 121	124 607
Rozliczenia międzyokresowe	626	789	915
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	142 699	44 339	129 938
Pasywa razem	224 858	143 771	221 584
	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.06.2022
Wartość księgowa	82 159 325,81	99 432 486,01	91 646 341,34
Liczba akcji (w szt.)	30 900 000	30 900 000	30 900 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,66	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)	2,66	3,22	2,97

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

	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.06.2022
1. Należności warunkowe	123 566	123 566	132 156
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)	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	99 643	229 663	185 305
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)	99 643	229 663	185 305
- Weksle in blanco w celu zabezpieczenia roszczeń ING Commercial Finance Polska S.A. z tytułu Umowy faktoringowej nr 160/2014	5 000	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	52
- 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	56 000
- 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	223 209	353 229	317 461

* 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. 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.

**** 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)

	I półrocze 2023 okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	I półrocze 2022 okres od 01.01.2022 do 30.06.2022
Przychody	63 886	98 848
Koszt własny sprzedaży	61 204	85 461
Zysk brutto ze sprzedaży	2 682	13 387
Koszty sprzedaży	4 597	4 947
Koszty ogólnego zarządu	7 515	6 445
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 9 430	1 995
Pozostałe przychody operacyjne	994	448
Pozostałe koszty operacyjne	1 367	737
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 9 803	1 706
Przychody finansowe	335	423
Koszty finansowe	2 456	1 422
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	- 11 924	707
Podatek dochodowy	- 831	163
Zysk (strata) netto	- 11 093	544
Zysk (strata) netto (zannualizowany) (w zł)	- 3 307 015,53	8 686 803,97
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	0,02
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	0,02

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

	Za okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Za okres od 01.01.2022 do 30.06.2022
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	2 150	33 286	2 314
a) zwiększenia (z tytułu)	2 150	2 314	2 314
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 150	2 314	2 314
-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	35 600	-
- przekazanie na kapitał rezerwowany na nabycie akcji własnych	-	35 600	-
- wypłata dywidendy	-	-	-
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	51 007	48 857	84 457
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)	8 330	4 786	4 786
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	2 150	2 314	2 314
- wypłata dywidendy	6 180	2 472	2 472
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
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	-	-	-
6. Wynik netto	11 093	8 330	544
a) zysk netto	-	8 330	544
b) strata netto	11 093	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	82 159	99 432	91 646
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	82 159	99 432	91 646

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

	Za okres od 01.01.2023 do 30.06.2023	Za okres od 01.01.2022 do 30.06.2022
(metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	- 11 093	544
II. Korekty razem	- 80 234	- 71 133
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
2. Amortyzacja	1 543	1 672
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 3	5
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 097	1 366
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 542	499
6. Zmiana stanu rezerw	- 1 227	322
7. Zmiana stanu zapasów	- 75 660	- 71 175
8. Zmiana stanu należności	- 6 717	- 17 298
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 583	15 057
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 2 308	- 1 581
11. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	- 91 327	- 70 589
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	425	104
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	149	100
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	276	4
II. Wydatki	1 253	1 121
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 253	1 121
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	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 828	- 1 017
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	93 702	65 823
1. Wpływ netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	93 702	65 823
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	4 361	3 677
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	2 233	2 169
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	31	142
8. Odsetki	2 097	1 366
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	89 341	62 146
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)	- 2 814	- 9 460
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 2 811	- 9 464
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	3	5
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 150	13 843
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	336	4 383
- o ograniczonej możliwości dysponowania	253	278