



polWAX
Parafiny przemysłowe



*Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe
POLWAX S.A. za 3 kwartał 2023 roku*

Jasło, 16 listopada 2023 r.

Full
Synergy

 PEOPLE

 TECHNOLOGY

 ECOLOGY

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe POLWAX S.A.

Raport kwartalny za okres
Od 1 lipca 2023 roku do 30 września 2023 roku

ZARZĄD POLWAX S.A.:

Michał Mróz
Prezes Zarządu

.....

Robert Ruwiński
Członek Zarządu

.....

Marta Wojdyła
Główny Księgowy

.....

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

	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2022
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Wartości niematerialne i prawne	438	523	693	779
Rzeczowe aktywa trwałe	25 432	25 403	25 858	26 797
Należności długoterminowe	-	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 635	10 325	9 466	9 258
Należne wpłaty na kapitał zakładowy	-	-	-	-
Akcje (udziały) własne	-	-	-	-
Aktywa trwałe razem	36 505	36 251	36 017	36 834
Aktywa obrotowe				
Zapasy	89 343	128 909	53 249	82 083
Należności krótkoterminowe	63 822	47 245	40 528	125 946
Inwestycje krótkoterminowe	1 293	340	3 151	281
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 179	1 637	350	1 055
Pozostałe aktywa obrotowe	10 476	10 476	10 476	10 773
Aktywa obrotowe razem	166 113	188 607	107 754	220 138
Aktywa razem	202 618	224 858	143 771	256 972
PASYWA				
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	1 545	1 545	1 545	1 545
Kapitał zapasowy	51 007	51 007	48 857	84 457
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	40 700	40 700	40 700	5 100
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	8 823	11 093	8 330	11 025
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Kapitał własny razem	84 429	82 159	99 432	102 127
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania				
Rezerwy na zobowiązania	3 952	4 197	5 423	4 224
Zobowiązania długoterminowe	-	-	6	10
Zobowiązania krótkoterminowe	113 658	137 876	38 121	149 759
Rozliczenia międzyokresowe	579	626	789	852
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	118 189	142 699	44 339	154 845
Pasywa razem	202 618	224 858	143 771	256 972
	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2022
Wartość księgowa	84 429 120,11	82 159 325,81	99 432 486,01	102 126 660,38
Liczba akcji (w szt.)	30 900 000	30 900 000	30 900 000	30 900 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,73	2,66	3,22	3,31
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	30 900 000	30 900 000	30 900 000	30 900 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,73	2,66	3,22	3,31

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

	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2022
1. Należności warunkowe	123 566	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	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	123 566	132 156
2. Zobowiązania warunkowe	102 862	99 643	229 663	235 689
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)	102 862	99 643	229 663	235 689
- Weksle in blanco w celu zabezpieczenia roszczeń ING Commercial Finance Polska S.A. z tytułu Umowy faktoringowej nr 160/2014	2 020	5 000	135 000	135 000
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 852289-ST-0	-	-	20	36
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego gwarancji spłaty kredytu obrotowego udzielonego przez ING Bank Śląski S.A. *****	62 199	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	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	1 104	-
3. Inne (z tytułu)	-	-	-	-
Pozycje pozabilansowe, razem	226 428	223 209	353 229	367 845

* 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 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.

***** Weksel in blanco stanowiący zabezpieczenie udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego gwarancji spłaty kredytu obrotowego udzielonego przez ING Bank Śląski S.A. może zostać uruchomiony w momencie braku spłaty zadłużenia w rachunku bieżącym.

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

	3 kwartał 2023 okres od 01.07.2023 do 30.09.2023	3 kwartały 2023 okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	3 kwartał 2022 okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	3 kwartały 2022 okres od 01.01.2022 do 30.09.2022
Przychody	99 504	163 391	143 241	242 089
Koszt własny sprzedaży	86 747	147 952	119 659	205 120
Zysk brutto ze sprzedaży	12 757	15 439	23 582	36 969
Koszty sprzedaży	5 471	10 068	4 557	9 504
Koszty ogólnego zarządu	3 117	10 632	3 335	9 780
Zysk (strata) ze sprzedaży	4 169	5 261	15 690	17 685
Pozostałe przychody operacyjne	411	1 075	398	830
Pozostałe koszty operacyjne	63	1 100	494	1 214
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 517	5 286	15 594	17 301
Przychody finansowe	261	339	157	309
Koszty finansowe	2 798	4 998	2 503	3 655
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 980	9 945	13 248	13 955
Podatek dochodowy	- 290	- 1 122	2 768	2 930
Zysk (strata) netto	2 270	8 823	10 480	11 025
Zysk (strata) netto (zannualizowany) (w zł)	-	- 11 517 540,27	-	15 968 751,65
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	-	30 900 000,00	-	30 900 000,00
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-	0,29	-	0,36
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)	-	0,29	-	0,36

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

	Za okres od 01.07.2023 do 30.09.2023	Za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	82 159	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	82 159	99 432	93 574	93 574
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 545	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	1 545
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	51 007	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	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	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	40 700	5 100
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	11 093	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	11 093	-	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	11 093	-	-	-
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	11 093	-	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	11 093	-	-	-
6. Wynik netto	2 270	8 823	8 330	11 025
a) zysk netto	2 270	-	8 330	11 025
b) strata netto	-	8 823	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	84 429	84 429	99 432	102 127
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	84 429	84 429	99 432	102 127

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

	Za okres od 01.07.2023 do 30.09.2023	Za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	Za okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	Za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022
(metoda pośrednia)				
I. Zysk (strata) netto	2 270	8 823	10 480	11 025
II. Korekty razem	25 208	55 026	32 947	104 080
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
2. Amortyzacja	772	2 315	799	2 471
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 4	- 7	- 46	- 41
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 692	4 789	2 203	3 569
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 10	- 552	-	- 499
6. Zmiana stanu rezerw	- 245	- 1 472	- 177	- 145
7. Zmiana stanu zapasów	39 567	36 093	28 643	42 532
8. Zmiana stanu należności	- 16 577	- 23 294	- 68 482	- 85 780
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 088	- 1 495	- 3 567	- 18 624
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	101	2 207	546	1 035
11. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	27 478	63 849	22 467	93 055
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	10	435	-	104
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10	159	-	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	658	1 911	519	1 640
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	658	1 911	506	1 627
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
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 648	- 1 476	- 519	- 1 536
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	15 953	77 749	24 660	90 483
1. Wpływ netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	15 953	77 749	24 660	90 483
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	9 928	14 289	5 818	9 496
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	6 180	6 180	2 472	2 472
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 050	3 283	1 122	3 291
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	6	37	21	164
8. Odsetki	2 692	4 789	2 203	3 569
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 25 881	63 460	18 842	80 987
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)	949	- 1 865	- 4 144	- 13 604
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	953	- 1 858	- 4 099	- 13 563
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4	7	46	41
F. Środki pieniężne na początek okresu	336	3 150	4 383	13 843
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 285	1 285	239	239
- o ograniczonej możliwości dysponowania	- 15	- 238	- 93	- 185