



**polWAX**  
Parafiny przemysłowe



*Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe  
POLWAX S.A. za 1 kwartał 2024 roku*

*Jasło, 23 maja 2024 r.*

Full  
Synergy

 PEOPLE

 TECHNOLOGY

 ECOLOGY

# Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe POLWAX S.A.

**Raport kwartalny za okres  
Od 1 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 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 31.03.2024	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.03.2023
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Wartości niematerialne i prawne	286	353	608
Rzeczowe aktywa trwałe	25 216	25 460	25 820
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 037	5 935	10 679
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>32 539</b>	<b>31 748</b>	<b>37 107</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	34 500	35 914	74 650
Należności krótkoterminowe	24 655	28 895	38 639
Inwestycje krótkoterminowe	3 776	3 783	1 846
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 836	454	1 756
Pozostałe aktywa obrotowe	11 019	11 019	10 476
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>75 786</b>	<b>80 065</b>	<b>127 367</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>108 325</b>	<b>111 813</b>	<b>164 474</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał zakładowy	1 545	1 545	1 545
Kapitał zapasowy	51 007	51 007	48 857
Pozostałe kapitały rezerwowe	40 700	40 700	40 700
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 39 027	-	8 330
Zysk (strata) netto	- 4 899	- 39 027	- 4 455
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>49 326</b>	<b>54 225</b>	<b>94 977</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>			
Rezerwy na zobowiązania	29 176	28 254	5 701
Zobowiązania długoterminowe	879	761	2
Zobowiązania krótkoterminowe	28 439	28 042	63 070
Rozliczenia międzyokresowe	505	531	724
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem</b>	<b>58 999</b>	<b>57 588</b>	<b>69 497</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>108 325</b>	<b>111 813</b>	<b>164 474</b>
	<b>Stan na 31.03.2024</b>	<b>Stan na 31.12.2023</b>	<b>Stan na 31.03.2023</b>
Wartość księgowa	49 325 565,48	54 225 062,79	94 977 712,74
Liczba akcji (w szt.)	30 900 000	30 900 000	30 900 000
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>	<b>1,60</b>	<b>1,75</b>	<b>3,07</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>1,60</b>	<b>1,75</b>	<b>3,07</b>

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

	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.03.2023
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>123 566</b>	<b>123 566</b>	<b>123 566</b>
1.3. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	123 566	123 566	123 566
- 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
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>45 856</b>	<b>39 804</b>	<b>154 643</b>
2.3. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	45 856	39 804	154 643
- Weksle in blanco w celu zabezpieczenia roszczeń ING Commercial Finance Polska S.A. z tytułu Umowy faktoringowej nr 160/2014	-	1 342	60 000
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego gwarancji spłaty kredytu obrotowego udzielonego przez ING Bank Śląski S.A. *****	-	-	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 **	36 746	36 746	37 539
- 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
- Roszczenia Rhenus Port Logistic Sp. z o.o. przeciwko POLWAX S.A. o zapłatę kwoty związanej z kosztami logistyki surowca ***	612	612	-
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego gwarancji spłaty kredytu obrotowego udzielonego przez mBank S.A. *****	2 773	-	-
- Weksel in blanco w celu zabezpieczenia spłaty kredytu obrotowego udzielonego przez mBank S.A. *****	4 621	-	-
3. Inne (z tytułu)	-	-	-
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>169 422</b>	<b>163 370</b>	<b>278 209</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 gaczu 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.

\*\*\* Rhenus Port Logistic Sp. z o.o. złożył do sądu pozew przeciwko POLWAX S.A. o zapłatę kwoty wynikającej z noty obciążeniowej wystawionej tytułem nie dostarczenia gwarantowanej masy towarowej gaczu parafinowego luzem w okresie od 17.11.2019r. do 17.02.2021r. oraz tytułem szkody poniesionej przez Rhenus Port Logistic Sp. z o.o. w związku z brakiem realizacji umowy przez POLWAX S.A. Ww nota wystawiona została na rzecz Rhenus Port Logistic Sp. z o.o. przez Bałtycką Bazę Masową Sp. z o.o. Sygnatura akt: VI GC 38/23

\*\*\*\* 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.

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

\*\*\*\*\* Weksel in blanco stanowiący zabezpieczenie spłaty kredytu obrotowego udzielonego przez mBank 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)

	<b>1 kwartał 2024 okres od 01.01.2024 do 31.03.2024</b>	<b>1 kwartał 2023 okres od 01.01.2023 do 31.03.2023</b>
Przychody	27 221	37 194
Koszt własny sprzedaży	27 659	36 436
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>- 438</b>	<b>758</b>
Koszty sprzedaży	1 359	1 644
Koszty ogólnego zarządu	3 065	3 417
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>- 4 862</b>	<b>- 4 303</b>
Pozostałe przychody operacyjne	668	232
Pozostałe koszty operacyjne	662	707
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>- 4 856</b>	<b>- 4 778</b>
Przychody finansowe	28	329
Koszty finansowe	1 010	1 025
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>- 5 838</b>	<b>- 5 474</b>
Podatek dochodowy	939	1 019
<b>Zysk netto</b>	<b>- 4 899</b>	<b>- 4 455</b>
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	- 39 472 147,26	5 586 995,53
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	30 900 000	30 900 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	- 0,16	- 0,14
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	30 900 000	30 900 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	- 0,16	- 0,14

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

	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024	Za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>54 225</b>	<b>99 432</b>	<b>99 432</b>
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	54 225	99 432	99 432
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>1 545</b>	<b>1 545</b>	<b>1 545</b>
<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>51 007</b>	<b>48 857</b>	<b>48 857</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	2 150	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	2 150	-
- z podziału zysku( ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	2 150	-
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>51 007</b>	<b>51 007</b>	<b>48 857</b>
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>40 700</b>	<b>40 700</b>	<b>40 700</b>
<b>4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>40 700</b>	<b>40 700</b>	<b>40 700</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>8 330</b>	<b>8 330</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	8 330	8 330
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	8 330	8 330
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	8 330	-
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	-	2 150	-
- wypłata dywidendy	-	6 180	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	8 330
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	39 027	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	39 027	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	39 027	-	-
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8 330</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-</b>	<b>39 027</b>	<b>4 455</b>
b) strata netto	4 899	39 027	4 455
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>49 326</b>	<b>54 225</b>	<b>94 977</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>49 326</b>	<b>54 225</b>	<b>94 977</b>

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

	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024		Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b> (metoda pośrednia)			
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-	4 899	-
<b>II. Korekty razem</b>			17 634
1. Amortyzacja		817	775
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		9	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		189	630
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		39	-
5. Zmiana stanu rezerw		922	277
6. Zmiana stanu zapasów		1 414	-
7. Zmiana stanu należności		4 240	1 889
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-	3 270
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-	2 683
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia</b>	-	2 952	-
			22 089
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>			276
Inne wpływy inwestycyjne		-	276
<b>II. Wydatki</b>		331	756
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		331	696
Inne wydatki inwestycyjne		-	60
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		-	480
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		4 648	22 958
Kredyty i pożyczki		4 648	22 958
<b>II. Wydatki</b>		1 363	1 809
Spłaty kredytów i pożyczek		1 059	1 154
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		115	25
Odsetki		189	630
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		3 285	21 149
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)</b>		2	-
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>			1 305
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	115
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		3 778	3 150
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>		3 780	1 730
- o ograniczonej możliwości dysponowania		152	243