



RAPORT ZA I KWARTAŁ 2023 R.

SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY  
POLKAP  
SPÓŁKA AKCYJNA



Skoczów, dnia 15 maja 2023 r.

|                                                                                                                                                                                  |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| I. PODSUMOWANIE KWARTAŁU .....                                                                                                                                                   | 4  |
| II. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE .....                                                                                                                                      | 6  |
| II.1 ZARZĄD .....                                                                                                                                                                | 6  |
| II.2 RADA NADZORCZA .....                                                                                                                                                        | 7  |
| II.3 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI .....                                                                                                                                                | 7  |
| II.4 KAPITAŁ ZAKŁADOWY .....                                                                                                                                                     | 7  |
| II.5. AKCJONARIAT .....                                                                                                                                                          | 7  |
| III. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ<br>EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM .....                                            | 8  |
| PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE ZALEŻNEJ .....                                                                                                                                    | 9  |
| III.1 ZARZĄD .....                                                                                                                                                               | 9  |
| III.2 RADA NADZORCZA .....                                                                                                                                                       | 9  |
| III.3 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI .....                                                                                                                                               | 9  |
| III.4 KAPITAŁ ZAKŁADOWY .....                                                                                                                                                    | 9  |
| IV. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ<br>SKONSOLIDOWANYCH .....                                                                                                      | 10 |
| V. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA<br>NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJACE PODSTAWOWE POZYCJE<br>KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....      | 10 |
| VI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDCY .....                                                                                                                                                  | 12 |
| VII. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK<br>ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK<br>PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....          | 13 |
| BILANS – AKTYWA .....                                                                                                                                                            | 13 |
| BILANS - PASYWA .....                                                                                                                                                            | 15 |
| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....                                                                                                                                                    | 16 |
| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM .....                                                                                                                                       | 18 |
| RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....                                                                                                                                            | 19 |
| VIII. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE<br>WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI<br>OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE ..... | 21 |
| IX. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA PUBLICZNEGO .....                                                                                                                          | 22 |
| X. PROGNOZY FINANSOWE .....                                                                                                                                                      | 22 |

|                                                                                                                                             |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| XI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....                                | 22 |
| XII. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI.....                                               | 22 |
| XIII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....                                     | 23 |
| XIV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.... | 23 |
| XV. KONTAKT .....                                                                                                                           | 25 |





## I. PODSUMOWANIE KWARTAŁU

Szanowni Państwo,

Niniejszym, jako nowy Zarząd Spółki, przedstawiamy raport okresowy za I kwartał 2023 r. Spółka wypracowała przychody netto ze sprzedaży w wysokości 3 909 640,64 zł, względem 4 025 030,28 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zysk netto za I kwartał wyniósł 104 268,44 zł, a EBITDA 457 783,76 zł. Stan środków pieniężnych na koniec marca wyniósł 572 531,05 zł.



Zamówienia od kontrahentów są składane na bieżąco, a fabryka pracuje nieustannie nad ich realizacją.

I kwartał 2023 r. to również czas oczekiwania na stwierdzenie prawomocności postanowienia z dnia 28 listopada 2022 r. o zatwierdzeniu układu. Informacja ta wpłynęła jednak do Spółki dopiero w dniu 9 maja 2023 r. Prawomocność została stwierdzona od dnia 7 marca 2023 r. Tym samym Zarząd, który od dnia 6 marca 2023 r. jest dwuosobowy, przejął zarządzanie Spółką od Zarządcy sanacyjnego, który kierował działalnością od roku 2018, wprowadzając szereg kluczowych zmian w działaniu przedsiębiorstwa. Zmiany te będą przez nas kontynuowane i rozwijane.

Przed nami rozpoczęcie spłat wierzycieli zgodnie z przyjętym układem. Z wierzycielami, którzy są zabezpieczeni rzeczowo na majątku Spółki i nie zostali objęci układem zgodnie z ich oświadczeniem, prowadzone są rozmowy w celu ustalenia dogodnych warunków spłaty zadłużenia. W przypadku osiągnięcia porozumień w tym zakresie niezwłocznie przekazemy Państwu tę informację.

Zapraszam do zapoznania się z raportem.

*Mirośław Meyer – Prezes Zarządu  
Alicja Duda – Członek Zarządu*

Skoczów, dnia 15 maja 2023 r.

## II. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

|                             |                                                                                     |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa firmy                 | Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP Spółka Akcyjna w restrukturyzacji               |
| Forma prawna                | Spółka Akcyjna                                                                      |
| Kraj   Siedziba             | Polska   Skoczów                                                                    |
| Adres                       | ul. Powstańców Śląskich 1, 43-430 Skoczów                                           |
| Telefon                     | +48 (33) 853 33 31                                                                  |
| Faks                        | +48 (33) 853 36 94                                                                  |
| Adres poczty elektronicznej | info@polkap.pl                                                                      |
| Strona internetowa          | www.polkap.pl                                                                       |
| Nr KRS                      | 0000372055                                                                          |
| REGON   NIP                 | REGON: 241719500   NIP: 548-263-33-72                                               |
| Właściwy sąd rejestrowy     | Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Kapitał podstawowy          | 3.519.855,00 zł                                                                     |
| Kapitalizacja               | 7.391.695,50 zł (kurs 1,03 zł z dnia 30.03.2023)                                    |
| ISIN   Ticker               | PLSFKPL00011   SFK                                                                  |

TABELA 1: INFORMACJE O EMITENCIE

### II.1 ZARZĄD

Zgodnie z art. 14 Statutu Spółki Zarząd Spółki składa się z 1 do 3 członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą na okres 3-letniej kadencji, chyba że uchwała o powołaniu Członków Zarządu stanowi inaczej.

Skład Zarządu w I kwartale 2023 roku kształtował się następująco:

|                       |                                           |
|-----------------------|-------------------------------------------|
| <b>Mirosław Meyer</b> | Prezes Zarządu (od dnia 6 marca 2023 r.)  |
| <b>Alicja Duda</b>    | Członek Zarządu (od dnia 6 marca 2023 r.) |

|                         |                                          |
|-------------------------|------------------------------------------|
| <b>Roman Gajczewski</b> | Prezes Zarządu (do dnia 6 marca 2023 r.) |
|-------------------------|------------------------------------------|

Do dnia uprawomocnienia się postanowienia o zatwierdzeniu układu, tj. dnia 7 marca 2023 r. Zarządcą w postępowaniu sanacyjnym był:

**REFECT sp. z o.o.** z siedzibą w Krakowie  
 reprezentowana przez doradcę restrukturyzacyjnego **Tomasza Salawę** (nr licencji 1155),  
 na mocy postanowienia Sądu Rejonowego w Bielsku-Białej z dnia 5 lipca 2018 r.

## II.2 RADA NADZORCZA

Zgodnie z art. 19 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza składa się z 5 do 7 Członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie na okres 3-letniej kadencji, chyba że uchwała o ich powołaniu stanowi inaczej.

Skład Rady Nadzorczej w I kwartale 2023 roku kształtował się następująco:

|                                |                                |
|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Marek Łuczkiwicz</b>        | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| <b>Igor Rozbicki</b>           | Członek Rady Nadzorczej        |
| <b>Marek Zbigniew Sobieski</b> | Członek Rady Nadzorczej        |
| <b>Michał Więzik</b>           | Członek Rady Nadzorczej        |
| <b>Michał Damek</b>            | Członek Rady Nadzorczej        |
| <b>Paweł Płonka</b>            | Członek Rady Nadzorczej        |

## II.3 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP Spółka Akcyjna w restrukturyzacji z siedzibą w Skoczowie zajmuje się produkcją i dystrybucją kapeluszy i półproduktów z wełny oraz włosa króliczego. Emitent swoją działalność koncentruje na rozwijaniu procesu produkcyjnego, jak również na pozyskaniu nowych klientów oraz rynków zbytu. Cały proces, począwszy od fazy projektowej, poprzez przygotowanie technologiczne, produkcję, aż do przygotowania towaru do wysyłki odbywa się w zakładzie w Skoczowie. Dzięki temu każdy produkt spełnia konkretne wymagania klienta, gwarantując satysfakcję i najwyższą jakość towaru.

## II.4 KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Na dzień przekazania niniejszego raportu kapitał zakładowy Emitenta wynosi 3.519.855,00 zł i dzieli się na 7 039 710 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,50 zł, w tym:

- a. 1 000 000 akcji serii A,
- b. 350 000 akcji serii B,
- c. 3 200 000 akcji serii C,
- d. 1 800 000 akcji serii D,
- e. 689 710 akcji serii E.

## II.5. AKCJONARIAT

W dniach 9 stycznia 2023 r., 7 marca 2023 r. oraz 13 marca 2023 r. do Spółki wpłynęły zawiadomienia od Pani Małgorzaty Hanny Lal-Sobieskiej, Pana Marka Zbigniewa



Sobieskiego, Pana Marcina Łukasza Sobieskiego i Pana Macieja Jana Sobieskiego, reprezentowanych przez pełnomocnika r.pr. Panią Aldonę Leszczyńską-Mikulską oraz adw. Pana Tomasza Piejaka, sporządzone w trybie Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, o zmianie udziału w głosach.

Według wiedzy Emitenta, z uwzględnieniem m.in. zawiadomień akcjonariuszy, stan akcjonariatu powyżej 5% na dzień przekazania raportu jest następujący:

| AKCJONARIUSZ                                                                                                                  | LICZBA AKCJI | UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM | LICZBA GŁOSÓW | UDZIAŁ W GŁOSACH |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------|---------------|------------------|
| MAREK ZBIGNIEW SOBIESKI                                                                                                       | 798.849      | 11,35%                       | 798.849       | 11,35%           |
| MAŁGORZATA HANNA LAL-SOBIESKA                                                                                                 | 767.056      | 10,90%                       | 767.056       | 10,90%           |
| MARCIN ŁUKASZ SOBIESKI                                                                                                        | 767.054      | 10,90%                       | 767.054       | 10,90%           |
| MACIEJ JAN SOBIESKI                                                                                                           | 767.054      | 10,90%                       | 767.054       | 10,90%           |
| MAŁGORZATA HANNA LAL-SOBIESKA, MAREK ZBIGNIEW SOBIESKI, MARCIN ŁUKASZ SOBIESKI, MACIEJ JAN SOBIESKI poprzez MISTER sp. z o.o. | 454.546      | 6,46%                        | 454.546       | 6,46%            |
| MATEUSZ BUŁKA                                                                                                                 | 454.546      | 6,46%                        | 454.546       | 6,46%            |
| ARTUR MRZYGŁÓD                                                                                                                | 482.820      | 6,86%                        | 482.820       | 6,86%            |
| POZOSTALI <sup>1</sup>                                                                                                        | 2.547.785    | 36,19%                       | 2.547.785     | 36,19%           |

**TABELA 2: STRUKTURA AKCJONARIATU NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU**

### III. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Na dzień 31 marca 2023 roku Emitent był podmiotem dominującym wobec PWTA sp. z o.o. z siedzibą w Skoczowie. Spółka ta nie prowadzi działalności.

<sup>1</sup> Free float oraz akcje serii niepublicznych

Emitent posiada 90% udziałów w kapitale zakładowym spółki zależnej.

## PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE ZALĘŻNEJ

|                         |                                                                                     |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa firmy             | PWTA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością                                        |
| Forma prawna            | Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością                                             |
| Kraj   Siedziba         | Polska   Skoczów                                                                    |
| Adres                   | ul. Powstańców Śląskich 1, 43-430 Skoczów                                           |
| Nr KRS                  | 0000621613                                                                          |
| REGON   NIP             | REGON: 364617922   NIP: 548-267-42-76                                               |
| Właściwy sąd rejestrowy | Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Udział Emitenta         | 90%                                                                                 |
| Kapitał podstawowy      | 300.000,00 zł                                                                       |

### III.1 ZARZĄD

Skład Zarządu w I kwartale 2023 roku kształtował się następująco:

**Marek Babuška**      Prezes Zarządu

### III.2 RADA NADZORCZA

W spółce nie ustanowiono Rady Nadzorczej.

### III.3 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej.

### III.4 KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Na dzień przekazania niniejszego raportu kapitał zakładowy spółki zależnej wynosi 300.000,00 zł i dzieli się na 600 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy.

#### IV. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH

Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych, korzystając ze zwolnienia z art. 58 ustawy o rachunkowości, tj. z uwagi na nieistotność danych finansowych jednostki zależnej, spowodowaną brakiem prowadzenia przez nią działalności operacyjnej.

#### V. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJACE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

PWTA sp. z o.o.

##### I KWARTAŁ 2023 R.

Poniżej prezentowane są jedynie te dane, które udało się pozyskać od spółki zależnej, która nie prowadzi działalności operacyjnej.

| BILANS                                 | 31-03-2022   | 31-03-2023   |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Należności krótkoterminowe             | 9 763 749,10 | 9 824 046,23 |
| RAZEM AKTYWA                           | 9 763 749,10 | 9 824 046,23 |
| Kapitał własny                         | 3 523 255,48 | 3 522 224,80 |
| Kapitał podstawowy                     | 300 000,00   | 300 000,00   |
| Kapitał zapasowy                       | 1 186 897,45 | 1 186 897,45 |
| Zysk (strata) netto                    | 6 240 493,62 | 0,00         |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 9 763 749,10 | 6 301 821,43 |
| RAZEM PASYWA                           | 9 763 749,10 | 9 824 046,23 |

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT                              | I kwartał<br>2022 | 01-01-2022-<br>31-03-2022 | I kwartał<br>2023 | 01-01-2023-<br>31-03-2023 |
|------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| A Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi,<br>w tym | -20 098,00        | -20 098,00                | 0,00              | 0,00                      |
| B Koszty działalności operacyjnej                    | 0,00              | 0,00                      | 0,00              | 0,00                      |
| C Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)                 | -20 098,00        | -20 098,00                | 0,00              | 0,00                      |
| D Pozostałe przychody operacyjne                     | 0,00              | 0,00                      | 0,00              | 0,00                      |
| E Pozostałe koszty operacyjne                        | 0,00              | 0,00                      | 0,00              | 0,00                      |

|   |                                                      |            |            |      |      |
|---|------------------------------------------------------|------------|------------|------|------|
| F | Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E) | -20 098,00 | -20 098,00 | 0,00 | 0,00 |
| G | Przychody finansowe                                  | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
| H | Koszty finansowe                                     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
| I | Zysk / strata brutto (I+/-J)                         | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
| J | Podatek dochodowy                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku             | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00 |
| L | Zysk / strata netto (I-J-K)                          | -20 098,00 | -20 098,00 | 0,00 | 0,00 |

## ROK 2021 – SPRAWOZDANIE OPUBLIKOWANE W KRS

| BILANS                                         | 31-12-2021   | 31-12-2020   |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|
| A. Aktywa trwałe                               | 0,00         | 0,00         |
| I. Wartości niematerialne i prawne             | 0,00         | 0,00         |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     | 0,00         | 0,00         |
| III. Należności długoterminowe                 | 0,00         | 0,00         |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  | 0,00         | 0,00         |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 0,00         | 0,00         |
| B. Aktywa obrotowe                             | 9 843 959,83 | 9 833 775,83 |
| I. Zapasy                                      | 0,00         | 0,00         |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 9 843 959,83 | 9 833 775,83 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 0,00         | 0,00         |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00         | 0,00         |
| RAZEM AKTYWA                                   | 9 843 959,83 | 9 833 775,83 |

|                                                   |              |              |
|---------------------------------------------------|--------------|--------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny                       | 3 543 122,85 | 3 588 659,67 |
| I. Kapitał podstawowy                             | 300 000,00   | 300 000,00   |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy                    | 1 186 897,45 | 1 186 897,45 |
| III. Kapitał z aktualizacji wyceny                | 0,00         | 0,00         |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe       | 0,00         | 0,00         |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych                  | 2 101 762,22 | 2 121 105,99 |
| VI. Zysk (strata) netto                           | -45 536,82   | -19 343,77   |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,00         | 0,00         |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania         | 6 300 836,98 | 6 245 116,16 |
| I. Rezerwy na zobowiązania                        | 0,00         | 0,00         |
| II. Zobowiązania długoterminowe                   | 0,00         | 0,00         |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                 | 6 300 836,98 | 6 245 116,16 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                    | 0,00         | 0,00         |
| RAZEM PASYWA                                      | 9 843 959,83 | 9 833 775,83 |

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT                           | 01-01-2021-<br>31-12-2021 | 01-01-2020-<br>31-12-2020 |
|---------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| A Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym | 0,00                      | 0,00                      |

|   |                                                      |            |            |
|---|------------------------------------------------------|------------|------------|
| B | Koszty działalności operacyjnej                      | 45 536,19  | 4 307,00   |
| C | Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)                   | -45 536,19 | -4 307,00  |
| D | Pozostałe przychody operacyjne                       | 0,00       | 0,00       |
| E | Pozostałe koszty operacyjne                          | 0,63       | 15 036,77  |
| F | Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E) | -45 536,82 | -19 343,77 |
| G | Przychody finansowe                                  | 0,00       | 0,00       |
| H | Koszty finansowe                                     | 0,00       | 0,00       |
| I | Zysk / strata brutto (I+/-J)                         | -45 536,82 | -19 343,77 |
| J | Podatek dochodowy                                    | 0,00       | 0,00       |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku             | 0,00       | 0,00       |
| L | Zysk / strata netto (I-J-K)                          | -45 536,82 | -19 343,77 |

## VI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Skoczów, dnia 15 maja 2023 r.

Zarząd Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy POLKAP SA w restrukturyzacji z siedzibą w Skoczowie przedstawia raport okresowy za I kwartał 2023 roku, tj. za okres od 1 stycznia do 31 marca 2023 r., na który składa się między innymi:

- skrócone sprawozdanie finansowe zamykające się **zyskiem netto w I kwartale 2023 roku w wysokości 104 268,44 zł.**

Jednocześnie Zarząd Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy POLKAP SA w restrukturyzacji z siedzibą w Skoczowie oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, informacje za prezentowany w niniejszym raporcie okres sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami obowiązującymi Emitenta, a także odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wyniki finansowe.

*Mirośław Meyer – Prezes Zarządu  
Alicja Duda – Członek Zarządu*



## VII. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Przy wszystkich danych finansowych zawartych w raporcie kwartalnym prezentuje się dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego i dane finansowe narastająco w danym roku obrotowym oraz w roku poprzednim.

### BILANS – AKTYWA

|                                                                                    | 2022-03-31    | 2023-03-31    |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| A. Aktywa trwałe                                                                   | 17 242 785,55 | 15 933 298,03 |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                 | 510 729,00    | 465 312,36    |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                                            |               |               |
| 2. Wartość firmy                                                                   |               |               |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                                            | 510 729,00    | 465 312,36    |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     |               |               |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                         | 16 225 556,55 | 14 961 485,67 |
| 1. Środki trwałe                                                                   | 16 225 556,55 | 14 961 485,67 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             | 2 117 579,25  | 1 959 353,73  |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej          | 12 953 819,66 | 12 572 265,86 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                                                 | 1 135 308,02  | 429 866,08    |
| d) środki transportu                                                               | 18 849,62     |               |
| e) inne środki trwałe                                                              |               |               |
| 2. Środki trwałe w budowie                                                         |               |               |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                                             |               |               |
| III. Należności długoterminowe                                                     | 0,00          | 0,00          |
| 1. Od jednostek powiązanych                                                        |               |               |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  |               |               |
| 3. Od pozostałych jednostek                                                        |               |               |
| IV. Inwestycje długoterminowe                                                      | 506 500,00    | 506 500,00    |
| 1. Nieruchomości                                                                   | 506 500,00    | 506 500,00    |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                                                 |               |               |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                                                 | 0,00          | 0,00          |
| a) w jednostkach powiązanych                                                       | 0,00          | 0,00          |
| – udziały lub akcje                                                                |               |               |
| – inne papiery wartościowe                                                         |               |               |
| – udzielone pożyczki                                                               |               |               |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe                                             |               |               |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00          | 0,00          |
| – udziały lub akcje                                                                |               |               |
| – inne papiery wartościowe                                                         |               |               |
| – udzielone pożyczki                                                               |               |               |

|                                                                                                                 |              |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| – inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                          |              |              |
| c) w pozostałych jednostkach                                                                                    | 0,00         | 0,00         |
| – udziały lub akcje                                                                                             |              |              |
| – inne papiery wartościowe                                                                                      |              |              |
| – udzielone pożyczki                                                                                            |              |              |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                          |              |              |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                                                                               | 0,00         | 0,00         |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                                    | 0,00         | 0,00         |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                                              |              |              |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                              |              |              |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                              | 8 019 117,10 | 9 074 170,06 |
| I. Zapasy                                                                                                       | 4 926 069,51 | 5 788 153,00 |
| 1. Materiały                                                                                                    | 1 912 030,48 | 2 571 079,84 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                | 2 173 129,29 | 2 043 435,83 |
| 3. Produkty gotowe                                                                                              | 840 909,74   | 1 079 401,00 |
| 4. Towary                                                                                                       |              | 94 236,33    |
| 5. Zaliczki na dostawy                                                                                          |              |              |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                  | 2 635 179,27 | 2 530 550,26 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                                          | 0,00         | 0,00         |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 0,00         | 0,00         |
| – do 12 miesięcy                                                                                                |              |              |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                           |              |              |
| b) inne                                                                                                         |              |              |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    | 8 108,12     | 8 108,12     |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 8 108,12     | 8 108,12     |
| – do 12 miesięcy                                                                                                | 8 108,12     | 8 108,12     |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                           |              |              |
| b) inne                                                                                                         |              |              |
| 3. Należności od pozostałych jednostek                                                                          | 2 627 071,15 | 2 522 442,14 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 2 627 071,15 | 2 522 442,14 |
| – do 12 miesięcy                                                                                                | 2 627 071,15 | 2 522 442,14 |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                           |              |              |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00         | 0,00         |
| c) inne                                                                                                         |              |              |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                                 |              |              |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                                                                                 | 277 884,87   | 572 531,05   |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             | 277 884,87   | 572 531,05   |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                    | 0,00         | 0,00         |
| – udziały lub akcje                                                                                             |              |              |
| – inne papiery wartościowe                                                                                      |              |              |
| – udzielone pożyczki                                                                                            |              |              |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                         |              |              |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                    | 0,00         | 0,00         |
| – udziały lub akcje                                                                                             |              |              |
| – inne papiery wartościowe                                                                                      |              |              |
| – udzielone pożyczki                                                                                            |              |              |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                         |              |              |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                                     | 277 884,87   | 572 531,05   |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                      | 277 884,87   | 572 531,05   |

|                                                   |               |               |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| – inne środki pieniężne                           |               |               |
| – inne aktywa pieniężne                           |               |               |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                |               |               |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe    | 179 983,45    | 182 935,75    |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy |               |               |
| D. Udziały (akcje) własne                         | 2 274,16      | 2 274,16      |
| Aktywa razem                                      | 25 264 176,81 | 25 009 742,25 |

**TABELA 3: BILANS – AKTYWA (W ZŁOTYCH)**

## BILANS - PASYWA

|                                                                                             | 2022-03-31     | 2023-03-31     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny                                                                 | -16 954 815,69 | -18 379 328,59 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                                             | 3 519 855,00   | 3 519 855,00   |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                      | 26 310 088,76  | 26 310 088,76  |
| – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |                |                |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                        |                |                |
| – z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   |                |                |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:                                         |                |                |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                |                |                |
| – na udziały (akcje) własne                                                                 |                |                |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                            | -46 783 183,74 | -48 313 540,79 |
| VI. Zysk (strata) netto                                                                     | -1 575,71      | 104 268,44     |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                         |                |                |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                                   | 42 218 992,50  | 43 389 070,84  |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                                                  | 1 049 016,25   | 2 549 811,01   |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                         |                |                |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                              | 0,00           | 0,00           |
| – długoterminowa                                                                            |                |                |
| – krótkoterminowa                                                                           |                |                |
| 3. Pozostałe rezerwy                                                                        | 1 049 016,25   | 2 549 811,01   |
| – długoterminowe                                                                            | 1 049 016,25   | 1 049 016,25   |
| – krótkoterminowe                                                                           |                | 1 500 794,76   |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                                             | 3 352 118,00   | 3 594 618,00   |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                                              |                |                |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale        |                |                |
| 3. Wobec pozostałych jednostek                                                              | 3 352 118,00   | 3 594 618,00   |
| a) kredyty i pożyczki                                                                       | 0,00           | 0,00           |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                          | 3 352 118,00   | 3 594 618,00   |
| c) inne zobowiązania finansowe                                                              | 0,00           | 0,00           |
| d) zobowiązania weksłowe                                                                    |                |                |

|                                                                                                        |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| e) inne                                                                                                |               |               |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                                                      | 36 783 801,19 | 36 210 584,77 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                            | 0,00          | 0,00          |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 0,00          | 0,00          |
| – do 12 miesięcy                                                                                       |               |               |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                  |               |               |
| b) inne                                                                                                |               |               |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 7 876 761,93  | 7 876 761,93  |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 1 020 854,84  | 1 020 854,84  |
| – do 12 miesięcy                                                                                       | 1 020 854,84  | 1 020 854,84  |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                  |               |               |
| b) inne                                                                                                | 6 855 907,09  | 6 855 907,09  |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                            | 28 907 039,26 | 28 333 822,84 |
| a) kredyty i pożyczki                                                                                  | 15 399 343,74 | 15 392 159,46 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     |               |               |
| c) inne zobowiązania finansowe                                                                         | 2 648 841,42  | 2 648 841,42  |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 8 294 825,57  | 8 049 839,47  |
| – do 12 miesięcy                                                                                       | 8 294 825,57  | 8 049 839,47  |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                  |               |               |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                                                                       |               |               |
| f) zobowiązania wekslowe                                                                               |               |               |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 2 191 075,54  | 1 933 392,97  |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 335 115,65    | 285 090,45    |
| i) inne                                                                                                | 37 837,34     | 24 499,07     |
| 4. Fundusze specjalne                                                                                  |               |               |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                         | 1 034 057,06  | 1 034 057,06  |
| 1. Ujemna wartość firmy                                                                                |               |               |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                     | 1 034 057,06  | 1 034 057,06  |
| – długoterminowe                                                                                       |               |               |
| – krótkoterminowe                                                                                      | 1 034 057,06  | 1 034 057,06  |
| Pasywa razem                                                                                           | 25 264 176,81 | 25 009 742,25 |

**TABELA 4: BILANS – PASYWA (W ZŁOTYCH)**

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

|                                                                                            | I kwartał 2022 | 1.01.2022 - 31.03.2022 | I kwartał 2023 | 1.01.2023 - 31.03.2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                                  | 4 025 030,28   | 4 025 030,28           | 3 909 640,64   | 3 909 640,64           |
| – od jednostek powiązanych                                                                 |                |                        |                |                        |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                  | 4 025 030,28   | 4 025 030,28           | 3 909 389,42   | 3 909 389,42           |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) |                |                        |                |                        |

|       |                                                          |              |              |              |              |
|-------|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| III.  | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki |              |              |              |              |
| IV.   | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów        |              |              | 251,22       | 251,22       |
| B.    | Koszty działalności operacyjnej                          | 4 048 650,00 | 4 048 650,00 | 3 783 728,76 | 3 783 728,76 |
| I.    | Amortyzacja                                              | 331 871,88   | 331 871,88   | 331 871,88   | 331 871,88   |
| II.   | Zużycie materiałów i energii                             | 2 090 815,43 | 2 090 815,43 | 1 871 169,29 | 1 871 169,29 |
| III.  | Usługi obce                                              | 131 805,42   | 131 805,42   | 175 086,35   | 175 086,35   |
| IV.   | Podatki i opłaty, w tym:                                 | 79 301,85    | 79 301,85    | 57 393,11    | 57 393,11    |
| -     | podatek akcyzowy                                         |              |              |              |              |
| V.    | Wynagrodzenia                                            | 1 175 274,51 | 1 175 274,51 | 1 104 985,61 | 1 104 985,61 |
| VI.   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:       | 203 982,70   | 203 982,70   | 226 105,75   | 226 105,75   |
| -     | emerytalne                                               |              |              |              |              |
| VII.  | Pozostałe koszty rodzajowe                               |              |              | 5 462,23     | 5 462,23     |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                 | 35 598,21    | 35 598,21    | 11 654,54    | 11 654,54    |
| C.    | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)                         | -23 619,72   | -23 619,72   | 125 911,88   | 125 911,88   |
| D.    | Pozostałe przychody operacyjne                           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| I.    | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych   |              |              |              |              |
| II.   | Dotacje                                                  |              |              |              |              |
| III.  | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych             |              |              |              |              |
| IV.   | Inne przychody operacyjne                                | 0,00         | 0,00         |              |              |
| E.    | Pozostałe koszty operacyjne                              | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| I.    | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych |              |              |              |              |
| II.   | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych             |              |              |              |              |
| III.  | Inne koszty operacyjne                                   |              |              |              |              |
| F.    | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)         | -23 619,72   | -23 619,72   | 125 911,88   | 125 911,88   |
| G.    | Przychody finansowe                                      | 23 613,88    | 23 613,88    | 26 856,56    | 26 856,56    |
| I.    | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| a)    | od jednostek powiązanych, w tym:                         |              |              |              |              |
| -     | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale     |              |              |              |              |
| b)    | od jednostek pozostałych, w tym:                         |              |              |              |              |
| -     | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale     |              |              |              |              |
| II.   | Odsetki, w tym:                                          |              |              |              |              |
| -     | od jednostek powiązanych                                 |              |              |              |              |
| III.  | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:       |              |              |              |              |
| -     | w jednostkach powiązanych                                |              |              |              |              |
| IV.   | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                |              |              |              |              |
| V.    | Inne                                                     | 23 613,88    | 23 613,88    | 26 856,56    | 26 856,56    |
| H.    | Koszty finansowe                                         | 1 569,87     | 1 569,87     | 48 500,00    | 48 500,00    |
| I.    | Odsetki, w tym:                                          | 1 569,87     | 1 569,87     | 48 500,00    | 48 500,00    |
| -     | dla jednostek powiązanych                                |              |              |              |              |
| II.   | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:     |              |              |              |              |
| -     | w jednostkach powiązanych                                |              |              |              |              |

|                                                                  |           |           |            |            |
|------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|------------|
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                   |           |           |            |            |
| IV. Inne                                                         |           |           |            |            |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | -1 575,71 | -1 575,71 | 104 268,44 | 104 268,44 |
| J. Podatek dochodowy                                             |           |           |            |            |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) |           |           |            |            |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K)                                   | -1 575,71 | -1 575,71 | 104 268,44 | 104 268,44 |

**TABELA 5: RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - (W ZŁOTYCH)**

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

|                                                                                                                  | 1.01.2022 -<br>31.03.2022 | 1.01.2023 -<br>31.03.2023 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)                                                              | -17 356 264,28            | -18 483 597,03            |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                               |                           |                           |
| - korekty błędów                                                                                                 |                           |                           |
| Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach                                               | 17 356 264,28             | -18 483 597,03            |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                                                               | 3 519 855,00              | 3 519 855,00              |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                                                     |                           |                           |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                        |                           |                           |
| - wydania udziałów (emisji akcji)                                                                                |                           |                           |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       |                           |                           |
| - umorzenia udziałów (akcji)                                                                                     |                           |                           |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                                               | 3 519 855,00              | 3 519 855,00              |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                                                                 | 26 310 088,76             | 26 310 088,76             |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                                                       | 0,00                      | 0,00                      |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00                      | 0,00                      |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej                                                                       |                           |                           |
| - podziału zysku (ustawowo)                                                                                      |                           |                           |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)                                                     |                           |                           |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00                      | 0,00                      |
| - pokrycia straty                                                                                                |                           |                           |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                                                        | 26 310 088,76             | 26 310 088,76             |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości |                           |                           |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                                            | 0,00                      | 0,00                      |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                        |                           |                           |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00                      | 0,00                      |
| - zbycia środków trwałych                                                                                        |                           |                           |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                                    | 0,00                      | 0,00                      |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                                    |                           |                           |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                                         |                           |                           |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                        |                           |                           |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       |                           |                           |
| - przeksięgowania na kapitał podstawowy                                                                          |                           |                           |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                                    | 0,00                      | 0,00                      |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                              | 0,00                      | 0,00                      |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                                     | -46 783 183,74            |                           |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                               |                           |                           |
| - korekty błędów                                                                                                 |                           |                           |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                       | -46 783 183,74            | 0,00                      |



|      |                                                                                           |                |                |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| a)   | zwiększenie (z tytułu)                                                                    | 0,00           | 0,00           |
| -    | podziału zysku z lat ubiegłych                                                            | 0,00           |                |
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)                                                                   |                |                |
| -    | zasilenie kapitału zapasowego                                                             |                |                |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                     | -46 783 183,74 | 0,00           |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                 | 0,00           | -48 313 540,79 |
| -    | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                          |                | 0,00           |
| -    | korekty błędów                                                                            |                |                |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                   | 0,00           | -48 313 540,79 |
| a)   | zwiększenie (z tytułu)                                                                    |                |                |
| -    | przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                          |                |                |
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)                                                                   |                |                |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   | 0,00           | -48 313 540,79 |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                            | -46 783 183,74 | -48 313 540,79 |
| 6.   | Wynik netto                                                                               | -1 575,71      | 104 268,44     |
| a)   | zysk netto                                                                                |                | 104 268,44     |
| b)   | strata netto                                                                              | -1 575,71      |                |
| c)   | odpisy z zysku                                                                            |                |                |
| II.  | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)                                            | -16 954 815,69 | -18 379 328,59 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | -16 954 815,69 | -18 379 328,59 |

**TABELA 6: ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM - (W ZŁOTYCH)**

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

|                                                                    | I kwartał 2022 | 1.01.2022 -<br>31.03.2022 | I kwartał 2023 | 1.01.2023 -<br>31.03.2023 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej        |                |                           |                |                           |
| I. Zysk (strata) netto                                             | -1 575,71      | -1 575,71                 | 104 268,44     | 104 268,44                |
| II. Korekty razem                                                  | -206 925,01    | -206 925,01               | -176 947,42    | -176 947,42               |
| 1. Amortyzacja                                                     | 331 871,88     | 331 871,88                | 331 871,88     | 331 871,88                |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                        | 0,00           | 0,00                      |                |                           |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                         |                |                           |                |                           |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                      |                |                           |                |                           |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                             |                |                           | 52 451,79      | 52 451,79                 |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                            | -336 627,69    | -336 627,69               | 56 868,32      | 56 868,32                 |
| 7. Zmiana stanu należności                                         | -327 088,27    | -327 088,27               | -254 896,76    | -254 896,76               |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych                       | 139 861,07     | 139 861,07                | -368 913,36    | -368 913,36               |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                         | -14 942,00     | -14 942,00                | 4 674,73       | 4 674,73                  |
| 10. Inne korekty                                                   |                |                           | 995,98         | 995,98                    |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -208 500,72    | -208 500,72               | -72 678,98     | -72 678,98                |

|      |                                                                                                           |      |      |      |      |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|
| B.   | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej                                                |      |      |      |      |
| I.   | Wpływy                                                                                                    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.   | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               |      |      |      |      |
| 2.   | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    |      |      |      |      |
| 3.   | Z aktywów finansowych, w tym:                                                                             | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a)   | w jednostkach powiązanych                                                                                 |      |      |      |      |
| b)   | w pozostałych jednostkach                                                                                 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| –    | zbycie aktywów finansowych                                                                                |      |      |      |      |
| –    | dywidendy i udziały w zyskach                                                                             |      |      |      |      |
| –    | spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                                              |      |      |      |      |
| –    | odsetki                                                                                                   |      |      |      |      |
| –    | inne wpływy z aktywów finansowych                                                                         |      |      |      |      |
| 4.   | Inne wpływy inwestycyjne                                                                                  |      |      |      |      |
| II.  | Wydatki                                                                                                   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.   | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              |      |      |      |      |
| 2.   | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                           |      |      |      |      |
| 3.   | Na aktywa finansowe, w tym:                                                                               | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a)   | w jednostkach powiązanych                                                                                 |      |      |      |      |
| b)   | w pozostałych jednostkach                                                                                 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| –    | nabycie aktywów finansowych                                                                               |      |      |      |      |
| –    | udzielone pożyczki długoterminowe                                                                         |      |      |      |      |
| 4.   | Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 |      |      |      |      |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)                                             | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C.   | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej                                                   |      |      |      |      |
| I.   | Wpływy                                                                                                    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.   | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |      |      |      |      |
| 2.   | Kredyty i pożyczki                                                                                        |      |      |      |      |
| 3.   | Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    |      |      |      |      |
| 4.   | Inne wpływy finansowe                                                                                     |      |      | 0,00 | 0,00 |

|      |                                                                       |             |             |            |            |
|------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|------------|
| II.  | Wydatki                                                               | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00       |
| 1.   | Nabycie udziałów (akcji) 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                                            |             |             |            |            |
| 5.   | Wykup dłużnych papierów wartościowych                                 |             |             |            |            |
| 6.   | Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00       |
| 7.   | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego               |             |             |            |            |
| 8.   | Odsetki                                                               |             |             |            |            |
| 9.   | Inne wydatki finansowe                                                |             |             | 0,00       | 0,00       |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)            | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00       |
| D.   | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)              | -208 500,72 | -208 500,72 | -72 678,98 | -72 678,98 |
| E.   | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:                    | -208 500,72 | -208 500,72 | -72 678,98 | -72 678,98 |
| -    | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych            |             |             |            |            |
| F.   | Środki pieniężne na początek okresu                                   | 486 385,59  | 486 385,59  | 645 210,03 | 645 210,03 |
| G.   | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:                     | 277 884,87  | 277 884,87  | 572 531,05 | 572 531,05 |
| -    | o ograniczonej możliwości dysponowania                                |             |             |            |            |

**TABELA 7: SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH - (W ZŁOTYCH)**

## VIII. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W pierwszym kwartale 2023 r. Spółka wypracowała przychody netto ze sprzedaży w wysokości 3 909 640,64 zł, względem 4 025 030,28 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zysk netto za I kwartał wyniósł 104 268,44 zł, a EBITDA 457 783,76 zł. Stan środków pieniężnych na koniec marca wyniósł 572 531,05 zł.

W kwartale realizowano zamówienia bieżące, a także te, które zostały pozyskane w poprzednich okresach. Pomimo pogarszających się warunków rynkowych klienci w dużej mierze kontynuują współpracę z Emitentem. Sytuacja konfliktu zbrojnego na terenie Ukrainy ma pośredni wpływ na działalność Spółki, w szczególności poprzez wzrost kosztów w procesie produkcyjnym. W ostatnim okresie pozytywnie odczuwamy spadek cen gazu, co jest również efektem działań Spółki i zmianą dostawcy tego medium.

Nie występują obecnie problemy z dostępnością niezbędnego surowca, a zamówienia na bieżąco są składane przez kontrahentów.

Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły 36 210 584,77 zł, a długoterminowe 3 594 618,00 zł. Suma bilansowa osiągnęła poziom 25 009 742,25 zł.

Na dzień 31 marca 2023 r. Emitent dysponował środkami pieniężnymi w kasie i na rachunkach bankowych oraz innymi aktywami pieniężnymi w wysokości ok. 572 531,05 zł.

## IX. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA PUBLICZNEGO

|      | I KWARTAŁ<br>2022 | NARASTAJĄCO<br>2022 | I KWARTAŁ<br>2023 | NARASTAJĄCO<br>2023 |
|------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| EBI  | 4                 | 4                   | 3                 | 3                   |
| ESPI | 5                 | 5                   | 3                 | 3                   |

**TABELA 8:** RAPORTOWANIE PRZEZ EMITENTA EBI/ESPI

## X. PROGNOZY FINANSOWE

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na bieżący rok obrotowy.

## XI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W pierwszym kwartale 2023 roku Spółka nie podejmowała działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

## XII. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z tym w raporcie kwartalnym nie przekazuje się opisu stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogramu ich realizacji. Emitent zadebiutował na rynku NewConnect w 2012 roku.

### **XIII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Na koniec okresu objętego niniejszym raportem, Emitent zatrudniał średnio 102 osób na średnio 101,25 etatów.

### **XIV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

W Emitencie księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami (Dz.U. Nr 76 z 2002r., poz. 694) w sposób zapewniający wyodrębnienie wszystkich informacji istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz możliwości sporządzenia obowiązujących sprawozdań finansowych, w tym: rachunku zysków i strat w układzie rodzajowym; dla potrzeb GUS oraz właściwego dokonania rozliczeń podatkowych i innych (US, ZUS, itp.).

Główne zasady to:

1. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
2. Ewidencję księgową operacji gospodarczych prowadzi się w układzie syntetycznym i analitycznym, zgodnie z Zakładowym Planem Kont dostosowanym do potrzeb Spółki w sposób zapewniający gromadzenie informacji niezbędnych do oceny sytuacji finansowej i majątkowej, efektywności działania i podejmowania decyzji zarządczych.
3. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego dokonuje się na zakończenie każdego miesiąca w następujący sposób:
  - 3.1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (w przypadku realizacji inwestycji lub wykonania środków trwałych we własnym zakresie) pomniejszonych o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszty wytworzenia stanowią ich wartość początkową. Środki trwałe są umarzane (amortyzowane) w sposób liniowy zgodnie z planowanym rozłożeniem ich wartości początkowej na przyjęty okres amortyzacji. Stawki amortyzacyjne przyjęte w Spółce generalnie odpowiadają stawkom zawartym w załączniku nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie zakupu niższej niż 3.500 zł obciążają koszty działalności poprzez jednorazowy (100%) odpis amortyzacyjny w miesiącu ich wydania do użytkowania,
  - 3.2. inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia nie wyższej od ceny rynkowej,
  - 3.3. zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych – wg cen nabycia w przypadku towarów oraz według kosztów wytworzenia w przypadku wyrobów gotowych oraz produkcji niezakończonych; zużycie lub sprzedaż odnosi się w koszty z uwzględnieniem zasady FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).
  - 3.4. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty; w przypadku zobowiązań walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,

3.5. należności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszony o odpisy aktualizacyjne; w przypadku należności walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,

3.6. ewidencję działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach zespołu 4 i 5.

Wynik finansowy netto pochodzi z:

- a. wyniku na działalności operacyjnej,
- b. wyniku na operacjach finansowych,
- c. obciążeń wyniku finansowego (podatku dochodowego od osób prawnych, dywidend).

Podstawa opodatkowania właściwą stawką podatku (19%) powstaje poprzez skorygowanie wyniku finansowego brutto o:

- koszty i straty trwałe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- odliczenia od dochodu.

## XV. KONTAKT



Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP SA w restrukturyzacji  
ul. Powstańców Śląskich 1, 43-430 Skoczów  
info@polkap.pl  
+48 (33) 853 33 31  
+48 (33) 853 36 94

Dziękujemy za lekturę raportu, zapraszamy do skorzystania z naszej oferty.

[www.polkap.pl](http://www.polkap.pl)  
[www.sklep.polkap.pl](http://www.sklep.polkap.pl)