



ROK OBROTOWY 2024

RAPORT ROCZNY POLMAN S.A.

WARSZAWA, 20 MARCA 2025 R.



KONTAKT

Adres

POLMAN S.A.
ul. Na Skraju 68
02-197 Warszawa

Telefon / fax

+48 22 720 02 77
+48 22 868 40 13

Online

zarzad@polman.pl
www.polman.pl



Raport roczny za rok obrotowy 2024 został sporządzony zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz w oparciu o Załącznik nr 3 Regulaminu ASO Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect".

I. PISMO PREZESA ZARZĄDU POLMAN S.A.



Szanowni Państwo - Akcjonariusze i Inwestorzy!

W imieniu Zarządu POLMAN S.A. przekazuję do publicznej wiadomości roczny raport obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku.

Raport roczny zawierający sprawozdanie z działalności Spółki, sprawozdanie finansowe, a także sprawozdanie firmy audytorskiej został przygotowany z zachowaniem należytej staranności i w sposób umożliwiający zapoznanie się z aktualną sytuacją i podejmowanymi przez Emitenta działaniami, które miały kluczowy wpływ na wyniki odnotowane w minionym roku.

W 2024 roku, niezmiennie, Spółka koncentrowała działania na rozwoju podstawowego przedmiotu działalności, to jest usług specjalistycznych dla przemysłu.

Na przychody netto z tytułu sprzedaży w kwocie 18 307 745,28 zł złożyły się przychody:

- a) Z tytułu realizacji prac czyszczenia hydrodynamicznego: ok. 55% wartości,
- b) Z tytułu działalności agencji pracy tymczasowej: ok. 19% wartości,
- c) Z tytułu realizacji prac modernizacji chłodni kominowych i wentylatorowych na terenie Polski: ok. 15% wartości,
- d) Z tytułu realizacji wymian złożeń katalitycznych w reaktorach: ok. 10% wartości.

Należy uwzględnić fakt, iż zakres prac świadczonych w ramach agencji pracy tymczasowej w głównej mierze oparty jest na pracach montażowych wewnątrz wież chłodniczych, stąd też łączna wartość prac działu serwisu chłodni przemysłowych wynosi ok. 34% wartości przychodów netto ze sprzedaży osiągniętych przez Spółkę w 2024 roku.

Zgodnie z dotychczas komunikowanymi planami działalności, Zarząd podjął decyzję o koncentracji na rozwijaniu relacji biznesowych z kluczowymi Kontrahentami. Działania te uwzględniały priorytetyzację zleceń wybranych Klientów i znaczne skrócenie czasu mobilizacji zasobów, co pozwoliło na udział Spółki w pracach awaryjnych, nieujętych w planach postojów instalacji. W wyniku przyjętej strategii, przychody z tytułu realizacji prac wysokociśnieniowych i wymian złączy na rzecz jednego z koncernów petrochemicznych stanowiły ok. 19% wartości przychodów netto Spółki ze sprzedaży w 2024 roku. Natomiast przychody z tytułu realizacji prac hydrodynamicznych i odkurzania przemysłowego na rzecz jednego z Kontrahentów z branży produkcyjnej liczyły ok. 15% całości przychodów.

W grudniu 2024 roku miała miejsce kontrola prowadzonej przez Spółkę agencji pracy tymczasowej. W toku kontroli nie wykazano żadnych nieprawidłowości, wynikiem czego w lutym 2025 roku Spółka uzyskała bezterminowe pozwolenie na dalszą działalność w tej formie. Zmiany legislacyjne w zakresie środowiskowym i gospodarczym w Niemczech wpłynęły bezpośrednio na zakres zleceń na usługi monterskie w sektorze energetycznym. Jednak zespół POLMAN S.A. powołany do koordynacji wskazanych prac dokłada wszelkich starań, aby okres ich realizacji został przeniesiony na drugą połowę 2025 roku.

W 2024 roku Zarząd podjął szereg decyzji mających na celu optymalizację kosztową w zakresie specjalistycznych urządzeń, w tym sprzedaży maszyn, których koszt napraw i modernizacji wykraczał poza planowe przychody z tytułu ich użytkowania w perspektywie pięcioletniej. Zgodnie z informacjami zawartymi w raportach okresowych, Spółka nabyła natomiast nową jednostkę pompową o znacznej wartości. Działania te pozwalają na dostosowanie parku maszynowego Spółki do wytycznych z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy oraz norm środowiskowych, obowiązujących na terenach zakładów produkcyjnych kontrahentów i zwiększenia możliwości wykonawczych.

Obecnie Zespół handlowy prowadzi negocjacje, celem pozyskania zleceń na realizację projektów, zarówno w zakresie usług hydrodynamicznych, jak i modernizacyjnych. Pomimo niestabilnej sytuacji rynkowej, wynikającej z działań wojennych, w ramach inwazji rosyjskiej, Emitent pracuje nad docelowym modelem funkcjonowania oraz wdrożeniem procedur zabezpieczających ciągłość zleceń.

Warto podkreślić, że zysk z działalności operacyjnej wyniósł 0,66 mln zł wobec straty ok. 90 tys. w roku poprzednim. Z kolei EBITDA osiągnęła poziom 1,51 mln zł, w porównaniu z 0,71 mln w roku 2023. Na koniec roku Spółka posiadała 0,93 mln zł środków pieniężnych.

Jako Prezes Zarządu składam podziękowania na ręce Inwestorów i Akcjonariuszy, którzy obdarzają Spółkę zaufaniem, ale także kieruję je do Zespołu, którego działania mają realny wpływ na rozwój i ugruntowanie pozycji Emitenta na rynkach europejskich.

Wszelkie informacje istotne dla podejmowania racjonalnych decyzji inwestycyjnych Spółka komunikuje na bieżąco, publikując raporty w systemie dystrybucji informacji ESPI i EBI dostępnym na stronie korporacyjnej w dziale „Relacje Inwestorskie”.

Prezes Zarządu

Mariusz Nowak

II. WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (przeliczone na euro)

	w tys. zł		w tys. EUR ¹	
	4 kwartały 2024 narastająco okres od 2024-01-01 do 2024-12-31	4 kwartały 2023 narastająco okres od 2023-01-01 do 2023-12-31	4 kwartały 2024 narastająco okres od 2024-01-01 do 2024-12-31	4 kwartały 2023 narastająco okres od 2023-01-01 do 2023-12-31
Przychody ze sprzedaży	18 308	20 727	4 253	4 577
Zysk (strata) ze sprzedaży	445	2 245	103	496
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	659	-90	153	-20
Zysk (strata) brutto	283	-634	66	-140
Zysk (strata) netto	183	-990	43	-219
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-259	2 634	-60	582
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	14	319	3	70
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-908	-1 388	-211	-307
Przepływy pieniężne netto razem	-1 153	1 564	-268	345
Aktywa razem	15 277	11 868	3 575	2 730
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 363	4 137	1 723	952
Kapitał własny	7 914	7 731	1 852	1 778
Kapitał podstawowy	3 300	3 300	772	759

¹ dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 31.12.2024 r. oraz 31.12.2023 r.: 31.12.2023 r. - 4,348 zł - 31.12.2024 r. - 4,2730 zł,

dane z rachunku zysków i strat oraz dla przepływów zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio roku 2023 oraz 2024: rok 2023 r. - 4,5284 zł - rok 2024 r. - 4,3042 zł,

III. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

IV. OŚWIADCZENIA

OŚWIADCZENIE

Zarząd Spółki POLMAN S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową POLMAN S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Prezes Zarządu

Mariusz Nowak

OŚWIADCZENIE

Zarząd Spółki POLMAN S.A. oświadcza, że firma audytorska przeprowadzająca badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2024 rok, tj. Biegły Rewident Daniel Mach z siedzibą w Warszawie przy Ul. Strumykowej 40a/13, 03-138 Warszawa, wpisana na listę firm audytorskich pod nr ewidencyjnym 3682, została wybrana zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie, spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Prezes Zarządu

Mariusz Nowak

V. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2024

Sprawozdanie zarządu z działalności Spółki znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

VI. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2024

Sprawozdanie finansowe Spółki znajduje się w osobnych plikach, załączonych do niniejszego raportu, w formacie XML oraz dodatkowo w plikach PDF jako wizualizacja.

VII. SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2024

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

VIII. SPRAWOZDANIE ZE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT 2024”

Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024” jest częścią Sprawozdania zarządu z działalności Spółki.