



II KWARTAŁ 2020 ROKU

RAPORT KWARTALNY POLMAN S.A.

WARSZAWA, 13 SIERPNIĄ 2020 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

Niniejszy raport zawiera

WSTĘP.....	3
PODSTAWOWE DANE FIRMY EMITENTA.....	5
STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI.....	5
WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.....	6
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	7
AKTYWA.....	7
PASYWA.....	7
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	8
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE.....	9
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	11
INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU - POLITYKA RACHUNKOWOŚCI.....	13
ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA W II KWARTALE 2020 ROKU WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI SPÓŁKI.....	15
STANOWSKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK.....	21
OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	21
INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W INICJATYWACH NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZMĄŻAŃ.....	22
INNOWACYJNYCH W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....	22
OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	22
INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTĄ, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	23

Raport za II kwartał roku 2020 został przygotowany przez Emitenta zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wraz ze zmianami wprowadzonymi w Załączniku nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku New Connect”.



WSTĘP



Szanowni Państwo - Akcjonariusze i Inwestorzy!

W imieniu Zarządu POLMAN S.A. przekazuję do publicznej wiadomości raport z działalności Spółki za drugi kwartał obejmujący okres od 01 kwietnia do 30 czerwca 2020 roku.

Dokument zawierający sprawozdanie z działalności Spółki oraz wyniki finansowe został przygotowany z zachowaniem należytej staranności i w sposób umożliwiający zapoznanie się z aktualną sytuacją i podejmowanymi przez Emitenta działaniami, które miały wpływ na wyniki osiągnięte w drugim kwartale roku 2020.

Drugi kwartał roku 2020 był kontynuacją działań podejmowanych w obliczu dużej niepewności co do sytuacji gospodarczej w czasie trwającego stanu epidemii SARS-CoV-2 (COVID-19) i niespotykanych dotąd ograniczeń społecznych.

Dla POLMAN S.A. był to okres dużej mobilizacji i uważności na dynamicznie zmieniającą się sytuację rynkową. Po raz kolejny mieliśmy okazję wykazać się sprawnością całego zespołu pracowników Spółki, który sprawnie reagował na nowe wyzwania. Dzięki determinacji, kreatywności w poszukiwaniu rozwiązań oraz koncentracji na realizacji zaplanowanych kontraktów osiągnięte w tym okresie wyniki potwierdziły skuteczność i dojrzałość organizacyjnej POLMAN S. A.

Opracowanie i sprawne wdrożenie procedur spełniających wymogi bezpieczeństwa sanitarnego w pracy pozwoliły nam uchronić Spółkę przed skutkami zapaści jaka stała się w tym okresie udziałem wielu przedsiębiorstw.

Emitent wykorzystał wszelkie dostępne możliwości aby utrzymać miejsca pracy dla zatrudnionych pracowników a co za tym idzie zachować pełną mobilizację i sprawność do działań w celu realizacji założeń biznesowych. POLMAN S.A. złożył niezbędne dokumenty, które pozwoliły na otrzymanie środków wsparcia w ramach programu „Tarcza Antykryzysowa PFR” i Subwencji Finansowej z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. (Raport bieżący nr 13/2020 z dnia: 2020-05-14).

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 15 czerwca 2020 r. z rekomendacji Zarządu Spółki podjęło uchwałę w przedmiocie rozszerzenie działalności o odzyskiwanie, przetwarzanie, utylizację i składowanie odpadów wytworzonych podczas realizacji usług.

Rozszerzenie działalności jest kontynuacją planu rozwoju w obszarze prac komplementarnych do świadczonych usług i w obliczu wyzwań związanych z restrykcjami sanitarnymi SARS-CoV-2 (COVID-19) oraz rosnącym popytem na usługi kompleksowego unieszkodliwienia i zagospodarowania odpadów. Emitent opracował procedury przetwarzania, odzyskiwania i utylizacji odpadów spełniające wymogi ochrony zdrowia i środowiska

w warunkach zagrożenia a wdrożona technologia recyklingu pozwoli na bezpieczne odzyskiwanie surowców wtórnych PP i PVC (polipropylen, polichlorek winylu) i powtórne wykorzystanie ich do produkcji komponentów i wyrobów gotowych – w tym między innymi opakowań, pudełek, izolacji, rur, profili, elementów instalacji, wykładzin podłogowych jak również w medycynie i ochronie zdrowia (produkcja sprzętów jednorazowego użytku, masek ochronnych itp.).

Dzięki kompleksowo wprowadzonym zmianom Emitent w drugim kwartale roku 2020 utrzymał trend wzrostowy w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Głównym źródłem przychodów POLMAN S.A. są prace realizowane w przedmiocie podstawowej działalności – specjalistycznych usług świadczonych dla przemysłu. Spółka systematycznie rozszerza obszar realizowanych usług o prace komplementarne z zachowaniem reżimu sanitarnego, spełniającego wymogi bezpieczeństwa w czasie trwającego stanu epidemii SARS-CoV-2 (COVID-19).

Przychody netto ze sprzedaży za II kwartał 2020r. wyniosły **4.474.000,00 PLN** oraz **8.645.000,00 PLN** narastająco od początku roku co stanowi **przyrost na poziomie 15%** w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego (7.533.000 PLN)

Wypracowany zysk netto za II kwartał 2020r. wynosi **444.000,00 PLN** oraz **737.000,00 PLN** narastająco od początku roku i jest o **113% wyższy** w porównaniu z zyskiem w analogicznym okresie roku 2019 (346.000 PLN)

W drugim kwartale 2020 roku Spółka nie spowalniała tempa w pozyskiwaniu nowych zleceń i kontraktów a dzięki sprawnie wdrożonym procedurom bezpieczeństwa sanitarnego w realizowanej pracy zdobyła zaufanie nowych partnerów na rynku polskim i w krajach Europy Zachodniej.

Zarząd wyraża zadowolenie z wyników osiągniętych w drugim kwartale 2020 roku oraz pragnie podziękować Inwestorom i Akcjonariuszom za zaufanie, którego wyrazem są rekordowe wzrosty (**+110,81%**) kursu akcji notowanych na parkiecie Warszawskiej Giełdy Papierów Wartościowych w odniesieniu do notowań na koniec pierwszego kwartału 2020r.

Spółka dołoży starań dla utrzymania dalszego trendu wzrostowego i zapewnia o podejmowaniu działań niezbędnych w obliczu niepewności wywołanej pandemią.

Wszelkie informacje istotne dla podejmowania racjonalnych decyzji inwestycyjnych Spółka komunikuje na bieżąco publikując raporty w systemie dystrybucji informacji ESPI i EBI dostępnych na bieżąco na stronie korporacyjnej w dziale „Relacje Inwestorskie” (<http://polman.pl/pl/investor-relations>)

Zapraszam do kontaktu ze Spółką.

Z poważaniem,
Mariusz Nowak
Prezes Zarządu

PODSTAWOWE DANE FIRMY EMITENTA

POLMAN Spółka Akcyjna

ul. Na Skraju 68, 02-197 Warszawa

KRS 0000275470 SĄD REJONOWY DLA M.ST.WARSZAWY XIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRS

KAPITAŁ ZAKŁADOWY: 3 300 025 ZŁ

tel./fax +48 22 720 02 77

WWW.POLMAN.PL

ZARZAD@POLMAN.PL

ZARZĄD

Mariusz Nowak

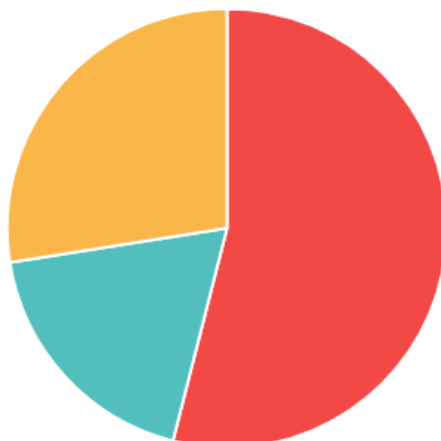
Prezes Zarządu

Piotr Krawczyk

Wiceprezes Zarządu

STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	% akcji	Liczba głosów (szt.)	% głosów
1	Piotr Krawczyk	17 808 147	53,96%	29 058 147	60,54%
2	Mariusz Nowak	6 119 147	18,54%	9 869 147	20,56%
4	Pozostali	9 072 956	27,50%	9 072 956	18,90%
RAZEM		33 000 250	100%	48 000 250	100%



WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

(wyszczególnienie)	stan na 30.06.2020	stan na 30.06.2019
1	2	3
Kapitał (fundusz) własny	11 540	9 419
Należności długoterminowe	0	0
Należności krótkoterminowe	2 620	3 058
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 359	2 179
Zobowiązania długoterminowe	2 210	0
Zobowiązania krótkoterminowe	3 287	3 641

* prezentowane dane wyrażone w tysiącach

(wyszczególnienie)	II kwartał 2020 od 01.04. 2020 do 30. 06. 2020	II kwartał 2019 od 01.04. 2019 do 30. 06. 2019	2020 narastająco od 01.01. 2020 do 30. 06. 2020	2019 narastająco od 01.01. 2019 do 30. 06. 2019
1	2	3	4	5
Amortyzacja	323	256	639	507
Przychody netto ze sprzedaży	4 474	4 148	8 645	7 533
Zysk (strata) na sprzedaży	322	258	623	548
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	469	267	886	548
Zysk (strata) brutto	444	238	830	461
Zysk (strata) netto	444	171	737	346

* prezentowane dane wyrażone w tysiącach

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AKTYWA

Aktywa	stan na 30.06.2020	stan na 30.06.2019
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	11 145	8 180
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 683	5 796
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	3 836	1 707
V. Długoterminowe rozl. międzyokresowe	625	677
B. AKTYWA OBROTOWE	6 079	5 383
I. Zapasy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	2 620	3 058
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 359	2 179
IV. Krótkoterm. rozl. międzyokresowe	1 100	146
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
SUMA AKTYWÓW	17 224	13 563

* prezentowane dane wyrażone w tysiącach

PASYWA

Pasywa	stan na 30.06.2020	stan na 30.06.2019
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	11 540	9 419
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 300	3 300
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 794	2 794
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	5 035	3 305
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 326	- 326
VIII. Zysk (strata) netto	737	346
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 684	4 145
I. Rezerwy na zobowiązania	185	504
II. Zobowiązania długoterminowe	2 210	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 287	3 641
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3	-
Pasywa razem	17 224	13 563

* prezentowane dane wyrażone w tysiącach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat	II kwartał 2020 od 01.04.2020 do 30.06.2020	II kwartał 2019 od 01.04.2019 do 30.06.2019	2020 narastająco od 01.01.2020 do 30.06.2020	2019 narastająco od 01.01.2019 do 30.06.2019
1	2	3	4	5
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 474	4 148	8 645	7 533
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 474	4 148	8 645	7 533
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	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	4 151	3 890	8 023	7 048
I. Amortyzacja	323	256	639	507
II. Zużycie materiałów i energii	991	1 198	1 952	1 859
III. Usługi obce	1 838	911	2 991	1 985
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	4	16	10
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	504	788	1 320	1 320
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	163	215	458	438
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	321	518	646	929
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	322	258	623	484
D. Pozostałe przychody operacyjne	230	39	338	94
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	207	1	280	21
II. Dotacje	23	35	58	69
III. Inne przychody operacyjne	0	3	0	3
E. Pozostałe koszty operacyjne	83	30	75	30
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	83	30	75	30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	469	267	886	548
G. Przychody finansowe	7	-	16	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	7	-	7	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	9	-

H. Koszty finansowe	33	30	72	87
I. Odsetki, w tym:	22	21	52	43
dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	23
IV. Inne	11	9	20	21
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	444	238	830	461
J. Podatek dochodowy	-	67	93	115
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	444	171	737	346

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

Zestawienie zmian w kapitale	stan na 30.06.2020	stan na 30.06.2019
1	2	3
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 800	9 070
korekty błędów podstawowych		
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 800	9 070
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
Kapitał podstawowy na początek okresu	3 300	3 300
zwiększenie (z tytułu)	-	-
emisji akcji	-	-
zmniejszenie (z tytułu umorzenia akcji)	-	-
umorzenie akcji	-	-
Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 300	3 300
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 794	2 794
zwiększenie (z tytułu)	-	-
emisji akcji powyżej wartości nominalnej, z podziału zysku (ustawowo)		
z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
zwiększenie poprzez konwersja zobowiązań		
zmniejszenie (z tytuł)	-	-
umorzenia akcji własnych powyżej wartości nominalnej)	-	-
pokrycia straty		
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 794	2 794
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
zwiększenie (z tytułu)	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	-	-
zbycia lub likwidacji środków trwałych	-	-
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-

Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych

Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 305	1 405
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 730	1 899
zwiększenie (z tytułu)	1 730	1 899
podział zysku z lat poprzednich	1 730	1 899
zmniejszenie (z tytułu)	-	-
rozliczenia wyniku poprzedniego roku	-	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5 035	3 305

Zysk z lat ubiegłych na początek okresu

Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 730	1 573
zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
korekty błędów		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 730	1 573
zwiększenie (z tytułu)	-	-
podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	1 730	1 899
podziału zysku z lat ubiegłych	1 730	1 899
pokrycia straty		
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	- 326

Strata z lat ubiegłych na początek okresu

Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	-	-
zmiany zasad rachunkowości		
korekty błędów		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
zwiększenie (z tytułu)	326	326
korekty lat poprzednich	326	326
przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	-	-
przeniesienia straty z lat ubiegłych na kapitał rezerwowy	-	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	326	326
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 326	- 652

Wynik netto

zysk netto	737	346
strata netto (wielkość ujemna)	-	-
odpisy z zysku (wielkość ujemna)		
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 540	9 092
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych	stan na 30.06.2020	stan na 30.06.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	737	346
Korekty razem	921	140
Amortyzacja	639	507
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	52	43
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 280	- 21
Zmiana stanu rezerw	- 487	- 122
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności	3 200	677
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 639	- 933
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 564	- 11
Inne korekty	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 658	487
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	280	21
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	280	21
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	-	-
zbycie aktywów finansowych	-	
dywidendy i udziały w zyskach		
spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
odsetki		
inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
Wydatki	314	173
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	147	111
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe, w tym:	-	61
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	-	61
nabycie aktywów finansowych	-	61
udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne	167	
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 33	- 150

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

Wpływy	1 144	504
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
Kredyty i pożyczki	-	504
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne wpływy finansowe (dotacje)	1 144	-
Wydatki	1 121	777
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	869	621
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	155	114
Odsetki	52	43
Inne wydatki finansowe	45	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	23	- 274
Przepływy pieniężne netto razem	1 649	63
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 649	3
Środki pieniężne na początek okresu	474	94
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	2 123	157

INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU - POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu wynikają z następujących regulacji prawnych:

- 1) załącznik nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (uwzględniający zmiany),
- 2) ustawa o rachunkowości,
- 3) krajowe standardy rachunkowości,
- 4) zasady polityki rachunkowości tworzone w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Raport został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w § 5 punkt 4.1 oraz punkt 4.2. załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, zgodnie z którymi przygotowano w raporcie następujące dane:

- 1) aktywa narastająco na koniec kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego,
- 2) pasywa narastająco na koniec kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego,
- 3) rachunek zysków i strat narastająco na koniec kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego oraz dane finansowe osiągnięte w danym kwartale roku bieżącego oraz dane porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego,
- 4) zestawienie zmian w kapitale narastająco na koniec bieżącego kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych narastająco na koniec bieżącego kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie zostały sporządzone zgodnie ze stosowanymi w jednostce zasadami polityki rachunkowości, ustawy o rachunkowości oraz krajowych standardów rachunkowości, które są następujące:

Zasada ogólna

POLMAN S.A. wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady ostrożności i ciągłości, w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości.

Aktywa trwałe

Środki trwałe o początkowej wartości poniżej 10 000 zł. odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania, albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane. Środki trwałe o wyższej wartości są umarzane metodą liniową przy uwzględnieniu stawek podatkowych.

Środki pieniężne

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w zł wyceniane są w wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przeliczone są na zł według kursu średniego NBP obowiązującego dla danej waluty.

Wycena należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania, z wyjątkiem tych, które są skutkiem instrumentów finansowych, wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie zobowiązania wyrażone w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) wyceniane są w wartości nominalnej poniesionych kosztów (wydatków). Rozliczenia międzyokresowe bierne stanowią koszty tworzonych rezerw działalności operacyjnej i finansowej i są wyceniane na poziomie szacowanej ich wielkości.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa) dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych lub też z tytułu rozpoznania należnego przychodu w danym okresie z tytułu wykonanych świadczeń, a zafakturowanych w okresie następnym zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa podatkowego.

Magazyn

Ze względu na specyfikę działalności POLMAN S.A. nie dokonuje zakupu podlegających magazynowaniu materiałów, poza materiałami biurowymi.

Zakupy materiałów biurowych dokonywane są na bieżące potrzeby pracowników i podlegają zaliczeniu bezpośrednio w koszty.

Towary są wyceniane w cenach zakupu.

W magazynie prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa towarów.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa są wyceniane według wartości nominalnych. Kapitał Akcyjny Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej do KRS. Kapitał Akcyjny (podstawowy) wycenia się nie rzadziej niż na dzień jego zmiany w wartości nominalnej.

Rachunek Zysków i Strat

POLMAN S.A. prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Wartość sprzedanych towarów i usług w cenach zakupu prezentowana jest w rachunku zysków i strat. Przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty netto, tj. bez podatku VAT ze sprzedaży towarów oraz usług, ujmowane zgodnie z datą powstania przychodu.

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Informacja w zakresie wprowadzonych zmian w polityce rachunkowości

Spółka POLMAN nie zmieniła zasad polityki rachunkowości dla okresu bieżącego w stosunku do zasad obowiązujących w 2019 r.

ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA W II KWARTALE 2020 ROKU WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI SPÓŁKI

Drugi kwartał 2020 roku dla Spółki POLMAN S.A. był okresem intensywnych prac w przedmiocie kluczowej działalności – działu Serwisu dla Przemysłu.

Podjęte aktywności i środki zapobiegające negatywnym skutkom niepewności w obliczu pandemii COVID-19 pozwoliły na utrzymanie stabilnej pozycji w obszarze realizowanej działalności Emitenta.

W minionym okresie Spółka skoncentrowała działania na wdrożeniu procedur spełniających wymogi bezpieczeństwa sanitarnego w pracy. Podjęte czynności pozwoliły uchronić Spółkę przed skutkami zapaści jaka stała się w tym okresie udziałem wielu przedsiębiorstw.

W okresie obejmującym niniejszy raport Emitent wykorzystał wszelkie dostępne możliwości aby utrzymać miejsca pracy dla zatrudnionych pracowników aby zachować pełną mobilizację i sprawność do działań i realizacji założeń biznesowych.

POLMAN S.A. skorzystał ze wsparcia w ramach programu „Tarcza Antykryzysowa PFR” i otrzymał Subwencję Finansową z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. (Raport bieżący nr 13/2020 z dnia: 2020-05-14).

Z rekomendacji Zarządu Spółki Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 15 czerwca 2020 r. podjęło uchwałę w przedmiocie rozszerzenie działalności o odzyskiwanie, przetwarzanie, utylizację i składowanie odpadów wytworzonych podczas realizacji usług.

Rozszerzenie działalności stanowi kontynuację planu rozwoju w obszarze prac komplementarnych do świadczonych usług i w obliczu wyzwań związanych z restrykcjami sanitarnymi (COVID-19) oraz rosnącym popytem na usługi kompleksowego unieszkodliwienia i zagospodarowania odpadów. Emitent opracował procedury przetwarzania, odzyskiwania i utylizacji odpadów spełniające wymogi ochrony zdrowia i środowiska w warunkach zagrożenia w czasie trwającego stanu epidemii SARS-CoV-2.

Wdrożona technologia recyklingu pozwala na bezpieczne odzyskiwanie surowców wtórnych PP i PVC (polipropylen, polichlorek winylu) i powtórne wykorzystanie ich do produkcji komponentów i wyrobów gotowych – w tym między innymi opakowań, pudełek, izolacji, rur, profili, elementów instalacji, wykładzin podłogowych jak również w medycynie i ochronie zdrowia (produkcja sprzętów jednorazowego użytku, masek ochronnych itp.).

Dzięki kompleksowo wprowadzonym zmianom Emitent w drugim kwartale roku 2020 podtrzymał trend wzrostowy w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Zachowanie dynamiki wzrostu oraz utrzymanie wiarygodności biznesowej w obliczu niespodziewanych zmian i ograniczeń wymagało adekwatnego zaangażowania i przeciwdziałania negatywnym skutkom.

Istotnym elementem procesu realizacji dużych kontraktów jest rozciągnięcie w czasie oraz zaangażowania znaczących środków, których rozliczenie następuje w przyszłych okresach bilansowych. Zarząd na bieżąco monitoruje i analizuje ryzyka związane ze zmianą harmonogramów realizacji kontraktów w kontekście wyników finansowych prezentowanych w ujęciu kwartalnym.

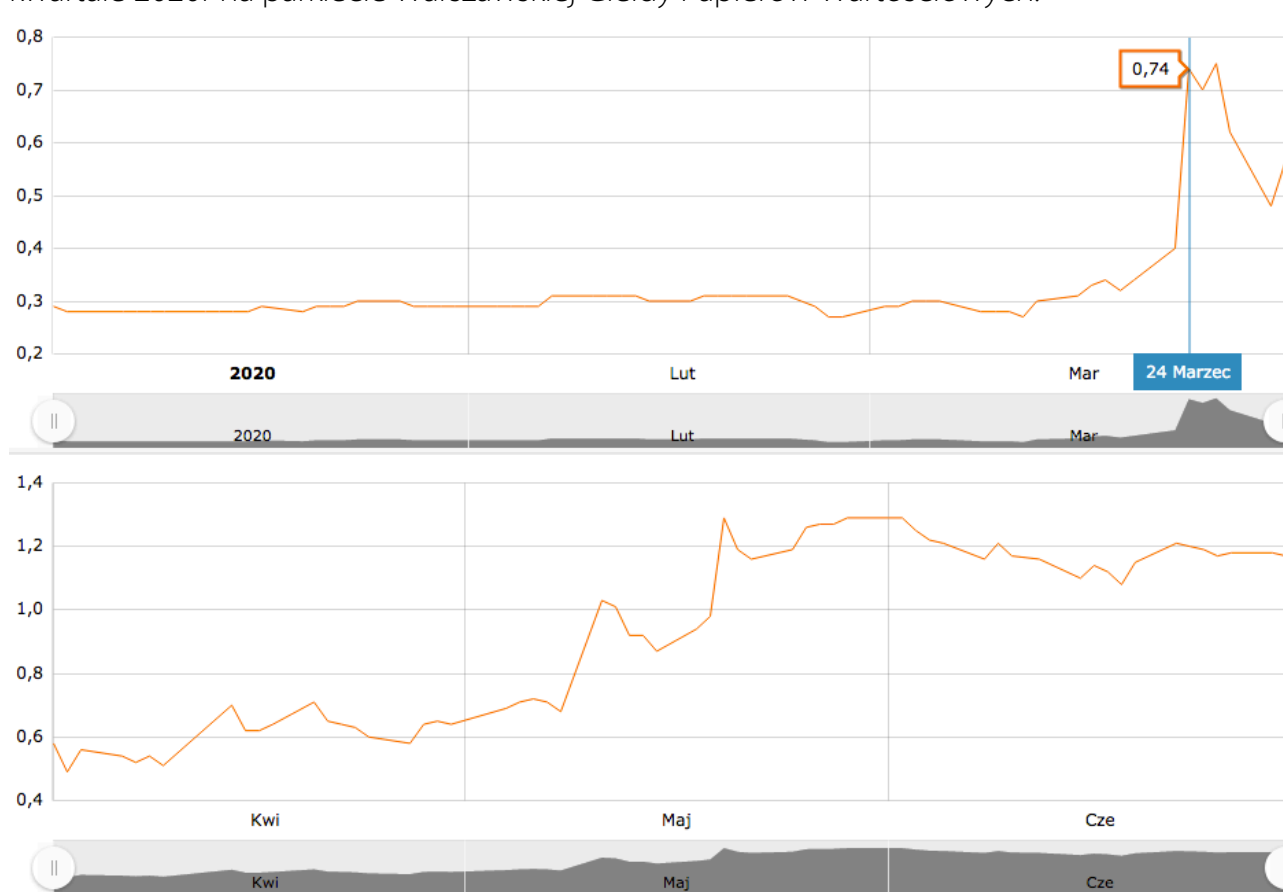
Przychody netto ze sprzedaży za II kwartał 2020r. wyniosły 4.474.000,00 PLN oraz 8.645.000,00 PLN narastająco od początku roku co stanowi przyrost na poziomie 15% w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego (7.533.000 PLN)

Wypracowany zysk netto za II kwartał 2020r. wynosi 444.000,00 PLN oraz 737.000,00 PLN narastająco od początku roku i jest o 113% wyższy w porównaniu z zyskiem w analogicznym okresie roku 2019 (346.000 PLN)

W drugim kwartale 2020 roku Spółka nie spowalniała tempa w pozyskiwaniu nowych zleceń i kontraktów, a sprawne wdrożenie procedur bezpieczeństwa sanitarnego w realizowanej pracy umocniło zaufanie partnerów na rynku polskim i w krajach Europy Zachodniej.

Sprawność w działaniu oraz utrzymanie tempa realizowanych prac została doceniona również przez Inwestorów i Akcjonariuszy, którzy obdarzyli POLMAN S.A. zaufaniem.

Wyrazem uznania są rekordowe wzrosty (+110,81%) kursu akcji PLM notowane w drugim kwartale 2020r na parkiecie Warszawskiej Giełdy Papierów Wartościowych.



Spółka dołoży starań aby utrzymać trend wzrostowy przychodów i zapewnia o gotowości do podejmowania niezbędnych działań w obliczu niepewności wywołanej pandemią.

W minionym okresie bilansowym wystąpiły zdarzenia, których nie dało się przewidzieć. Mimo zaburzonego harmonogramu planowanych prac Spółka korzystała z wieloletniego doświadczenia dla zapobiegania kryzysowi.

Spółka skutecznie broni się przed niekorzystnymi skutkami ograniczeń wynikających z obowiązującego stanu epidemii COVID-19.

Zespół POLMAN S.A. pracuje nad pozyskiwaniem kolejnych zleceń realizowanych w kraju oraz na terenie Unii Europejskiej.

Zarząd POLMAN S.A. realizuje politykę zgodną z procedurą ostrożnościowej analizy opartej na weryfikacji ryzyk związanych z nieosiągnięciem założonej rentowności projektowej.

Podejmowane działania obejmują również katalog możliwego wsparcia i przeciwdziałania negatywnym skutkom ekonomicznym wynikającym z sytuacji pandemii.

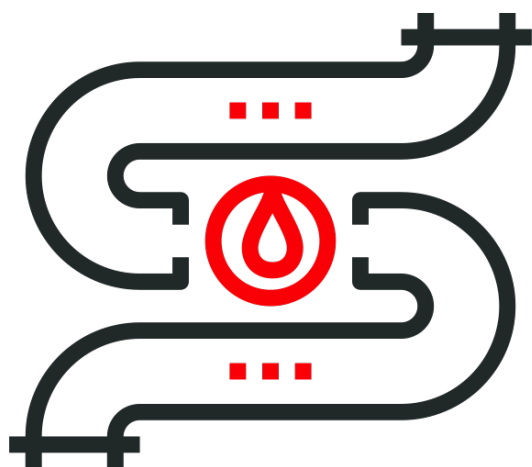
Dynamika działań i adaptacja do bieżącej sytuacji rynkowej pozwala na elastyczne reagowanie oraz utrzymanie poziomu zatrudnienia, inwestycje w proces pozyskiwania i szkolenia kadr.

W wyniku bieżących inwestycji nasza Spółka pozyskuje kolejnych Klientów z obszaru Unii Europejskiej oraz z poza niej.

Wyżej opisane zdarzenia, które wystąpiły w działalności POLMAN S.A. wpłynęły na wyniki osiągnięte w minionym okresie bilansowym. Zaplanowane działania oraz kontraktowane projekty na okres kolejnych kwartałów dają perspektywę na utrzymanie trendu wzrostowego i poprawę długoterminowej rentowności Spółki.

W ocenie Zarządu podejmowane działania wypełniają katalog dostępnych narzędzi i procesów chroniących przed niekorzystnym wpływem niepewności i zachwiania gospodarczego.

Wszystkie informacje poufne oraz informacje o zdarzeniach istotnych z punktu widzenia rozwoju, perspektyw i kondycji Spółki publikowane są zgodnie z regulacjami obowiązującymi Emitentów z Alternatywnego Systemu Obrotu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.



SERWIS PRZEMYSŁOWY

Serwis Przemysłowy POLMAN S.A. obejmuje pełen zakres specjalistycznych usług dla przemysłu, tj.:

- usługi hydrodynamiczne wysokociśnieniowe,
- usługi hydrodynamiczne niskociśnieniowe,
- czyszczenie obrotowych podgrzewaczy,
- czyszczenie chemiczne,
- czyszczenie niskociśnieniowe – pigging,
- usługi antykorozyjne,
- podciśnieniowy odbiór i transport substancji stałych i ciekłych,
- diagnostyka instalacji przemysłowych,
- inżynieria bezwykopowa,
- usługi mechaniczno-remontowe instalacji przemysłowych.

W drugim kwartale 2020 roku Spółka realizowała projekty według skorygowanych harmonogramów prac w związku ze stanem zagrożenia epidemiologicznego. Usługi rozpoczęte w poprzednim kwartale oraz prace zakontraktowane we wcześniejszych okresach zostały wykonane.



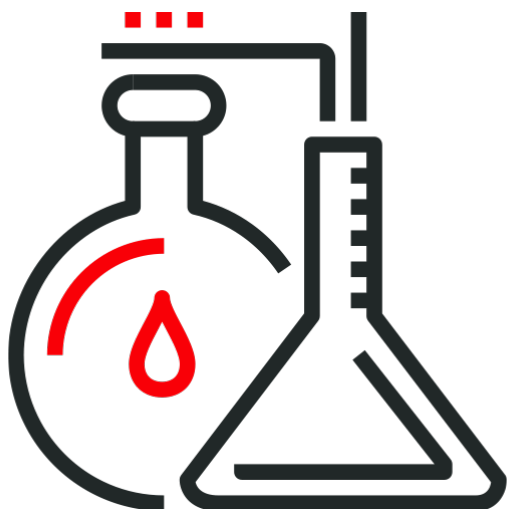
CHŁODNIE PRZEMYSŁOWE

POLMAN S.A. realizuje kompleksowe usługi w zakresie budowy, modernizacji, rozbiórki, remontu, chłodni wentylatorowych, kominowych oraz kominów przemysłowych.

Nasza oferta obejmuje:

- prace projektowe,
- ekspertyzy techniczne chłodni i kominów,
- prace demontażowe,
- prace montażowe,
- modernizacje,
- zabezpieczenia antykorozyjne konstrukcji stalowych,
- naprawa i ochrona konstrukcji żelbetowych,
- doradztwo związane z utylizacją materiałów porozbiórkowych,
- demontaż oraz utylizację materiałów azbestowych,
- prace rozbiórkowe.

W drugim kwartale 2020 roku Spółka realizowała projekty według skorygowanych harmonogramów prac w związku ze stanem zagrożenia epidemiologicznego. Usługi rozpoczęte w poprzednim kwartale oraz prace zakontraktowane we wcześniejszych okresach zostały wykonane.



SERWIS KATALIZATORÓW

POLMAN S.A. realizuje usługi dotyczące kompleksowego Serwisu katalizatorów w reaktorach. W ramach Serwisu Katalizatorów zapewniamy kompleksową obsługę instalacji przemysłowych w których wykorzystywane są złoża katalityczne.

Oferujemy:

- Rozładunek katalizatora metodami grawitacyjnymi i podciśnieniowymi w warunkach normalnych oraz w środowisku beztlenowym;
- Mycie roztworem sody i neutralizacja powierzchni reaktorów;
- Załadunek katalizatora metodami konwencjonalnymi i przy użyciu metody gęstego załadunku;
- Automatyczne ładowanie reaktora reformującego–technologia UNILOADER firmy UNIDENSE;
- Załadunek i rozładunek reformerów;
- Przesiewanie i odpylanie katalizatorów, kulek ceramicznych oraz materiałów pomocniczych;
- Zarządzanie i nadzór nad projektem;
- Doradztwo techniczne dotyczące optymalizacji pracy katalizatora;
- Wsparcie techniczne przy obsłudze reaktorów.

Kadra Serwisu Katalizatorów POLMAN S.A. posiada bogate doświadczenie zdobyte w trakcie realizowanych pracy na rynku lokalnym i międzynarodowym.

Zapewnimy wsparcie techniczne i doradztwo niezbędne przy pracach związanych z wymianą złoża w reaktorach oraz spełnimy wszystkie wymagania naszych klientów w celu optymalizacji czasu pracy w profesjonalny i bezpieczny sposób.

STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK

POLMAN S.A. nie publikuje prognoz wyników finansowych na rok 2020.

Specyfika sektora podstawowych usług realizowanych przez Spółkę emitenta oraz procedury pozyskiwania kontraktów od przedsiębiorstw zleceńodawców powoduje, iż w przeszłości występowały znaczące rozbieżności wartościowe pomiędzy prognozami a ich realizacją.

Zarząd na bieżąco dostosowuje aktywność Spółki do dynamicznie zmieniających się warunków otoczenia gospodarczego w obszarach własnej działalności i poszukuje możliwości na poprawę rentowności z prowadzonej działalności oraz dywersyfikację źródeł przyszłych przychodów.

OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Emitenta nie podawał do publicznej wiadomości dokumentu informacyjnego, który zawierałby informacje, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W INICJATYWACH NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

POLMAN S.A. w drugim kwartale 2020 roku realizował wcześniej zaplanowane prace rozwojowe oraz inwestycje dotyczące kluczowych aktywności będących fundamentem działalności Emitenta.

Korekta założeń wynika z dynamicznie zmieniającej się sytuacji wywołanej stanem epidemii jednak duża elastyczność reagowania pozwala na ochronę interesów Spółki na zmieniającym się rynku.

Działalności w obszarze specjalistycznych usług dla przemysłu wykazuje stabilny poziom.

OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Według stanu faktycznego na koniec drugiego kwartału 2020 roku liczba osób zatrudnionych w POLMAN S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 54.

W zależności od bieżących potrzeb realizacji kontraktowych Spółka zawiera również umowy cywilnoprawne (umowy zlecenia i umowy o dzieło).

Prezes Zarządu
Mariusz Nowak

Wiceprezes Zarządu
Piotr Krawczyk

