



---

**II KWARTAŁ 2021 ROKU**

# **RAPORT KWARTALNY POLMAN S.A.**

---

**WARSZAWA, 12 SIERPANIA 2021 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
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	6
PREZENTACJA WYNIKU.....	6
AKTYWA.....	6
PASYWA.....	7
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	8
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	11
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	11
INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.....	13
POLITYKA RACHUNKOWOŚCI.....	13
KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.....	15
STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK.....	19
OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	19
INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W INICJATYWACH NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZMAŻAŃ INNOWACYJNYCH W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....	19
OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	20
INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	20

Raport za II kwartał roku 2021 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 2021 roku.

Dokument 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 2021.

Drugi kwartał roku 2021 był okresem koncentracji działań POLMAN S.A. w kluczowych aktywnościach ze względu na zakresy prac kontraktów pozyskanych jeszcze w ubiegłym roku kalendarzowym. Celem utrzymania dynamiki wzrostu, w drugim kwartale Spółka dokonała inwestycji w rozbudowę parku maszynowego. Ze względu na pozyskanie kluczowych zleceń, których proces realizacji przewidziany był na kwiecień i maj 2021, konieczne było zaangażowanie znaczących środków, których rozliczenie nastąpi w przyszłych okresach bilansowych. Raportowany okres był dla POLMAN S.A. czasem kontynuacji rozwoju głównych filarów Spółki oraz podejmowania decyzji mających na celu stabilizację pozycji Emitenta na rynku. Realizacja zadań z tytułu podstawowej działalności Organizacji, czyli specjalistycznych usług dla przemysłu pozwoliła osiągnąć satysfakcjonujące wyniki finansowe.

Poza działalnością wspierającą przemysł na terenie całej Polski, Spółce udało się zrealizować zaplanowane kontrakty zagraniczne, głównie na terenie Europy Zachodniej. Poziom przychodów z tytułu tej działalności był na satysfakcjonującym poziomie, zgodnym z założeniami. Prace zagraniczne pozwalają nam zwiększać zasięg dotarcia ze świadczonymi usługami oraz umacnianie pozycji wiarygodnego partnera w obszarze specjalistycznych usług dla przemysłu.

Spółka POLMAN S.A. w dalszym ciągu dąży do zminimalizowania konieczności podzlecania usług dalszym Podmiotom, umacniając kompetencje własne.

Zarząd na bieżąco monitoruje i analizuje ryzyka związane ze zmianą harmonogramów realizacji kontraktów w kontekście wyników finansowych prezentowanych w ujęciu kwartalnym. W ocenie Zarządu w minionym okresie bilansowym nie wystąpiły zdarzenia odbiegające od długoterminowego planu rozwoju w obszarze kluczowych aktywności firmy. Spółka systematycznie i z sukcesem pracuje nad pozyskiwaniem zleceń realizowanych na terenie Polski, ale także Unii Europejskiej oraz poza jej granicami.

Przychody netto ze sprzedaży za II kwartał 2021r. wyniosły **5 545 924,20 PLN**, co stanowi **przyrost na poziomie 19%** w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego (**4 473 637,96 PLN**).

Z kolei narastająco przychody netto ze sprzedaży wyniosły **10 643 022,61 PLN**, będąc jednocześnie **wyższe o 23,11%** w porównaniu z przychodami narastająco w 2020 roku (8 645 113,75 PLN).

Wypracowany zysk netto narastająco po II kwartale 2021 r. wynosi **640 021,49 PLN** i jest o **72,49% wyższy** w porównaniu z zyskiem wypracowanym po pierwszym kwartale 2021 (**176 025,85 PLN**) **i niższy o 15,19%** w porównaniu z zyskiem uzyskanym narastająco po II kwartale 2020 roku (737 263,87 PLN).

Wynik ten zawdzięczany jest realizacji długoterminowych kontraktów, które rozpoczęły się w styczniu 2021 r. a których zakończenie przypadło na kwiecień i maj 2021 r.

Wyniki osiągnięte w drugim kwartale 2021 roku, przy założeniu obecnie obowiązującej dynamiki zmian otoczenia gospodarczego, w ocenie Zarządu są stabilne i pozwalają na wdrażanie planów rozwoju podstawowych filarów działalności Emitenta.

Pragnę podziękować Inwestorom i Akcjonariuszom za zaufanie, którym obdarzyli Spółkę POLMAN S.A. Zespół wykwalifikowanych Pracowników nieustannie dokonuje istotnych zmian, które mają na celu dostosowanie się Spółki do warunków narzuconych przez otoczenie. Głównym celem działalności jest terminowe świadczenie usług najwyższej jakości, dzięki wypracowanemu przez lata doświadczeniu.

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” (<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

### RADA NADZORCZA

Jan Krynicki Przewodniczący Rady Nadzorczej

Olaf Krynicki Członek Rady Nadzorczej

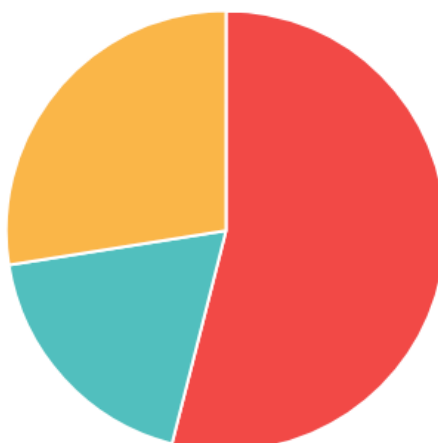
Zbigniew Dobrowolski Członek Rady Nadzorczej

Krystyna Nowak Członek Rady Nadzorczej

Włodzimierz Napiórkowski Członek Rady Nadzorczej

# STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	% akcji	Liczba głosów (szt.)	% głosów
1	Piotr Krawczyk	16 250 000	49,24%	27 500 000	57,29%
2	Mariusz Nowak	6 180 193	18,73%	9 930 193	20,69%
4	Pozostali	10 570 057	32,03%	10 570 057	22,02%
<b>RAZEM</b>		<b>33 000 250</b>	<b>100%</b>	<b>48 000 250</b>	<b>100%</b>



# SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## PREZENTACJA WYNIKU

	RODZAJ WYNIKU	STAN NA DZIEŃ 30.06.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 643 022,61
B.	B. Koszty działalności operacyjnej	9 822 054,91
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	820 967,70
D.	Pozostałe przychody operacyjne	690 786,30
E.	Pozostałe koszty operacyjne	860 195,06
	<u>wynik na działalności operacyjnej</u>	<u>- 169 408,76</u>
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	651 558,94
G.	Przychody finansowe	231 000,31
H.	Koszty finansowe	137 502,76
	<u>wynik na działalności finansowej</u>	<u>93 497,55</u>
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	745 056,49
J.	Podatek dochodowy	105 035,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	
	<u>obciążenia razem</u>	<u>105 035,00</u>
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	640 021,49

## AKTYWA

AKTYWA		Stan na 30-06-2021	Stan na 30-06-2020
A.	AKTYWA TRWAŁE	11 298 633,16	11 144 736,96
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	6 615 644,54	6 683 385,42
1.	Środki trwałe	6 615 644,54	6 658 027,70
2.	Środki trwałe w budowie	-	25 357,72
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-

2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	4 058 545,41	3 835 903,41
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	593 600,41	593 600,41
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 971 056,00	1 971 056,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	1 493 889,00	1 271 247,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	624 443,21	625 448,13
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	139 090,00	98 495,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	485 353,21	526 953,13
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 585 578,62	6 079 447,77
I.	Zapasy	-	-
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	4 910 901,28	2 620 432,51
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	4 910 901,28	2 620 432,51
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 791 050,51	2 358 684,17
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 791 050,51	2 358 684,17
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	883 626,83	1 100 331,09
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-
	SUMA AKTYWÓW	18 884 211,78	17 224 184,73

## PASYWA

PASYWA		Stan na 30-06-2021	Stan na 30-06-2020
A.	Kapitał (fundusz) własny	12 428 007,48	11 539 735,98
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 300 025,00	3 300 025,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	3 453 107,60	2 793 768,18
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym	5 034 853,39	5 034 853,39
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	- 326 174,46
VI.	Zysk (strata) netto	640 021,49	737 263,87
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 456 204,30	5 684 448,75
I.	Rezerwy na zobowiązania	953 625,92	184 622,79
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	100 772,00	61,04
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	66 947,99	57 754,72

3.	Pozostałe rezerwy	785 905,93	126 807,03
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 764 609,78	2 209 820,06
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 764 609,78	2 209 820,06
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 737 968,60	3 286 755,90
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 737 968,60	3 286 755,90
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	3 250,00
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	3 250,00
	Pasywa razem	18 884 211,78	17 224 184,73

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		2021 narastająco od 01-01-2021 do 30-06-2021	2020 narastająco od 01-01-2020 do 30-06-2020	II kwartał 2021 od 01-04-2021 do 30-06-2021	II kwartał 2020 od 01-04-2020 do 30-06-2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 643 022,61	8 645 113,75	5 545 924,20	4 473 637,96
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 643 022,61	8 645 113,75	5 545 924,20	4 473 637,96
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.	B. Koszty działalności operacyjnej	9 822 054,91	8 022 534,30	5 085 712,32	4 151 217,89
I.	Amortyzacja	661 963,73	639 096,47	321 484,27	323 262,61
II.	Zużycie materiałów i energii	2 164 846,92	1 952 369,88	1 523 808,89	991 375,14
III.	Usługi obce	4 478 500,62	2 990 915,59	1 857 231,49	1 837 579,75
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	24 059,48	15 965,96	27 809,50	10 881,84
V.	Wynagrodzenia	1 384 719,15	1 320 342,19	692 782,79	504 343,48
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	552 937,43	458 238,63	271 577,08	163 079,85
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	555 027,58	645 605,58	391 018,30	320 695,22
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	820 967,70	622 579,45	460 211,88	322 420,07
D.	Pozostałe przychody operacyjne	690 786,30	338 269,16	671 016,61	230 218,21



I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	113 008,89	280 200,00	94 674,74	207 000,00
II.	Dotacje	517 297,18	57 906,70	517 297,18	23 216,82
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	60 480,23	162,46	59 044,69	1,39
E.	Pozostałe koszty operacyjne	860 195,06	74 764,23	555 332,24	23 216,82
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25 357,72	-	25 357,72	-
III.	Inne koszty operacyjne	834 837,34	74 764,23	529 974,52	83 399,23
F.	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	651 558,94	886 084,38	575 896,25	469 239,05
G.	Przychody finansowe	231 000,31	16 123,76	-	7 009,28
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	7 009,28	-	7 009,28
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	231 000,31	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
H.	Koszty finansowe	137 502,76	72 020,27	50 755,61	32 518,01
I.	Odsetki, w tym:	64 333,22	51 562,51	26 505,72	21 904,01
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	33 140,31	-	-	-
IV.	Inne	40 029,23	20 457,76	24 249,89	10 614,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	745 056,49	830 187,87	525 140,64	443 730,32
J.	Podatek dochodowy	105 035,00	92 924,00	61 145,00	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	640 021,49	737 263,87	463 995,64	443 730,32

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		2021 narastająco od 01-01-2021 do 30-06-2021	2020 narastająco od 01-01-2020 do 30-06-2020	II kwartał 2021 od 01-04-2021 do 30-06-2021	II kwartał 2020 od 01-04-2020 do 30-06-2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 964 011,84	10 802 472,11	11 964 011,84	11 106 444,08
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 964 011,84	10 802 472,11	11 964 011,84	11 106 444,08
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 300 025,00	3 300 025,00	3 300 025,00	3 300 025,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego				
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 300 025,00	3 300 025,00	3 300 025,00	3 300 025,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 793 768,18	2 793 768,18	2 793 768,18	2 793 768,18
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			659 339,42	
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 793 768,18	2 793 768,18	3 453 107,60	2 793 768,18
3	Kapitał (fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny				
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5 034 853,39	3 304 656,83	5 034 853,39	3 304 656,83
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		1 730 196,56		1 730 196,56
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5 034 853,39	5 034 853,39	5 034 853,39	5 034 853,39
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu				
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	659 339,42	1 730 196,56	835 365,27	1 730 196,56
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	659 339,42	1 730 196,56	835 365,27	1 730 196,56
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	176 025,85	293 533,55

5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	326 174,46	0,00	326 174,46
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	(326 174,46)	175 400,76	(32 640,91)
6	Wynik netto	640 021,49	737 263,87	463 995,64	443 730,32
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 428 007,48	11 539 735,98	12 428 007,48	11 539 735,98
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 428 007,48	11 539 735,98	12 428 007,48	11 539 735,98

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		2021 narastająco od 01-01-2021 do 30-06-2021	2020 narastająco od 01-01-2020 do 30-06-2020	II kwartał 2021 od 01-04-2021 do 30-06-2021	II kwartał 2020 od 01-04-2020 do 30-06-2020
A	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	640 021,49	737 263,87	463 995,64	443 730,32
II	Korekty razem	543 948,61	921 112,34	181 867,10	(1 008 084,32)
1	Amortyzacja	661 963,73	639 096,47	321 484,27	334 298,11
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	64 333,22	51 562,51	26 505,72	21 904,01
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(344 009,20)	(280 200,00)	(94 674,74)	(207 000,00)
5	Zmiana stanu rezerw	93 582,14	(486 978,65)	124 707,15	(469 978,65)
6	Zmiana stanu zapasów				
7	Zmiana stanu należności	(369 738,26)	3 200 279,16	(2 799 717,75)	(13 282,32)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(406 933,30)	(1 638 741,24)	15 449,76	(1 252 045,53)

9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	786 252,25	(563 905,91)	2 562 754,97	578 020,06
10	Inne korekty	58 498,03		25 357,72	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 183 970,10	1 658 376,21	645 862,74	(564 354,00)
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	495 524,39	280 200,00	122 967,48	207 000,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	214 024,39	280 200,00	(158 532,52)	207 000,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:	281 500,00		281 500,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki	229 017,34	313 872,04	166 573,64	177 516,87
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	229 017,34	146 760,04	166 573,64	10 404,87
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:				
4	Inne wydatki inwestycyjne		167 112,00		167 112,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	266 507,05	(33 672,04)	(43 606,16)	29 483,13
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	0,00	1 143 762,76	0,00	1 143 762,76
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		1 143 762,76		1 143 762,76
II	Wydatki	491 544,26	1 120 819,96	306 016,20	155 790,51
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	Splaty kredytów i pożyczek		868 962,12		100 000,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	421 224,38	155 295,33	273 523,82	33 886,50
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 986,66		5 986,66	

8	Odsetki	64 333,22	51 562,51	26 505,72	21 904,01
9	Inne wydatki finansowe		45 000,00		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(491 544,26)	22 942,80	(306 016,20)	987 972,25
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	958 932,89	1 647 646,97	296 240,38	453 101,38
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	958 932,89	1 647 646,97	296 240,38	453 101,38
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	602 117,62	474 317,20	1 264 810,13	1 194 545,59
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 561 050,51	2 121 964,17	1 561 050,51	1 647 646,97
-	o ograniczonej możliwości dysponowania				

## **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 umarzone 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 2020r.

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

Ze względu na konieczność zachowania zaostrzonego reżimu sanitarnego, obowiązującego w związku ze stanem epidemii SARS-CoV-2, procedury realizacji prac musiały ulec modyfikacjom.

Typ działalności, oraz jej główne przedmioty charakteryzują się specyficzną formą pozyskiwania nowych Kontrahentów i zleceń, ponieważ wymagają one dalekowzrocznego planowania prac. Niepewność dotycząca wdrożenia nowych obostrzeń, zarówno dotyczących prac krajowych, jak i systemu przekraczania granic państw ościennych ogranicza zdolność do dokładnego rozliczenia kosztów mobilizacji podczas przygotowywania kosztorysów szczegółowych dla poszczególnych prac. Czynności, mające na celu ochronę życia i zdrowia Pracowników, podjęte przez Spółkę, pozwoliły na kontynuację działalności, zgodnie z przygotowanymi harmonogramami. W okresie obejmującym niniejszy raport Emitent wykorzystał wszelkie dostępne możliwości, aby utrzymać miejsca pracy dla zatrudnionych pracowników oraz zachować pełną mobilizację i sprawność do działań i realizacji założeń biznesowych.

Część z powierzonych Emitentowi prac zostało istotnie przesuniętych w czasie, jednak dzięki stabilnej pozycji POLMAN S.A. żaden z zawartych kontraktów nie został wstrzymany ani też anulowany.

Dzięki pełnemu zaangażowaniu wykwalifikowanej Kadry pracowników Spółki, osiągnięte w tym okresie wyniki są zbliżone do planowanych.

Emitent w pierwszym kwartale roku 2021 osiągnął wyniki nieco niższe w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, aczkolwiek wynika to z charakterystyki działalności Spółki, opierającej się na zleceniach zgodnych z aktualnym zapotrzebowaniem potentatów branży petrochemicznej, hutniczej, energetycznej i produkcyjnej.



Utrzymanie wiarygodności biznesowej w obliczu nieprzewidywalnych zmian i ograniczeń wymagało podejmowania decyzji, które zapobiegły negatywnym skutkom.

W ocenie Zarządu wyniki osiągnięte w drugim kwartale 2021 roku należy potraktować jako stabilne w obliczu dynamicznie zmieniającego się otoczenia gospodarczego. Zarząd na bieżąco monitoruje i analizuje ryzyka związane ze zmianą harmonogramów realizacji kontraktów.

Przychody netto ze sprzedaży za II kwartał 2021r. wyniosły 5 545 924,20 PLN, co stanowi przyrost na poziomie 19% w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego (4 473 637,96 PLN).

Z kolei narastająco przychody netto ze sprzedaży wyniosły 10 643 022,61 PLN, będąc jednocześnie wyższe o 23,11% w porównaniu z przychodami narastająco w 2020 roku (8 645 113,75 PLN).

Wypracowany zysk netto narastająco po II kwartale 2021r. wynosi 640 021,49 PLN i jest o 72,49% wyższy w porównaniu z zyskiem wypracowanym po pierwszym kwartale 2021 (176 025,85 PLN) i niższy o 15,19% w porównaniu z zyskiem uzyskanym po II kwartale 2020 roku. (737 263,87 PLN).

Spółka dokłada starań dla utrzymania zaplanowanych terminów kontraktów. Nasz zespół dynamicznie reaguje na wszelkie zmiany na rynku i aktywizuje niezbędne działania w obliczu niepewności powodowanej pandemią COVID-19.

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.

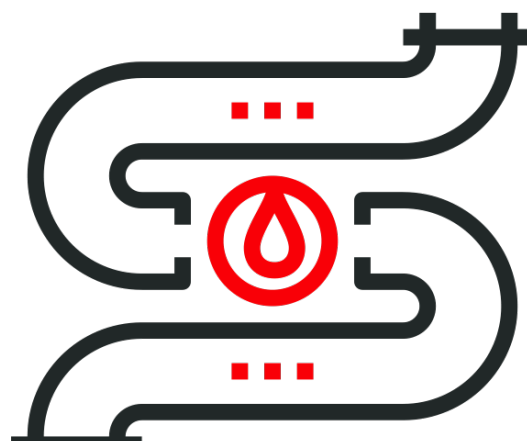
Dynamika działań i adaptacja do bieżącej sytuacji rynkowej pozwala na elastyczne reagowanie oraz utrzymanie poziomu zatrudnienia, inwestycje w proces pozyskiwania i szkolenia kadr.

Wyżej opisane zdarzenia, które wystąpiły w działalności POLMAN S.A. wpłynęły na wyniki osiągnięte w minionym okresie bilansowym.

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

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 2021 roku Spółka realizowała projekty zakontraktowane jeszcze w poprzednim kwartale oraz te pozyskiwane na bieżąco, a także zlecenia z umów ramowych.

## CHŁODNIE PRZEMYSŁOWE



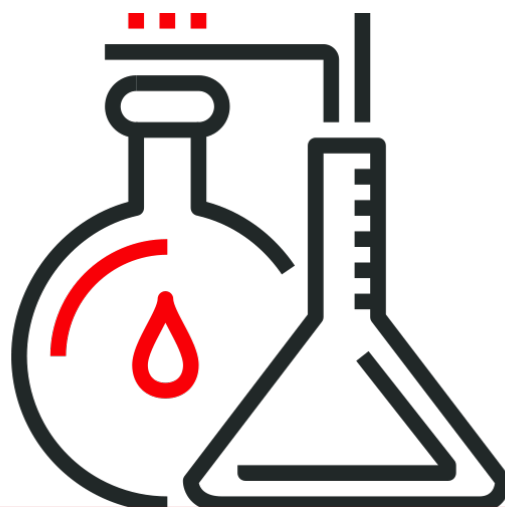
POLMAN S.A. realizuje kompleksowe usługi w zakresie budowy, modernizacji, rozbiórki, remontu, chłodni wentylatorowych, kominowych oraz kominów przemysłowych.

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 2021 roku Spółka realizowała projekty zakontraktowane jeszcze w poprzednim kwartale oraz te pozyskiwane na bieżąco.

## 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.

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.

W drugim kwartale 2021 roku Spółka realizowała projekty zakontraktowane jeszcze w poprzednim kwartale oraz te pozyskiwane na bieżąco, a także zlecenia z umów ramowych.

# STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK

POLMAN S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2021.

Specyfika sektora podstawowych usług realizowanych przez Spółkę emitenta oraz procedury pozyskiwania kontraktów od przedsiębiorstw zleceńodawców powodują, 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

Emitent 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 2021 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.

Działalność 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 OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Według stanu faktycznego na koniec drugiego kwartału 2021 roku liczba osób zatrudnionych w POLMAN S.A. wynosiła 60 osób na 60 pełnych etatów.

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

Prezes Zarządu  
*Mariusz Nowak*

