



I KWARTAŁ 2021 ROKU

RAPORT KWARTALNY POLMAN S.A.

WARSZAWA, 13 MAJA 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	6
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	7
AKTYWA	7
PASYWA	8
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	9
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE	11
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	12
INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU - POLITYKA RACHUNKOWOŚCI	14
KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	16
STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK	21
OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	21
INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI W INICJATYWACH NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	22
OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	22
INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	23

Raport za I 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 pierwszy kwartał obejmujący okres od 01 stycznia do 31 marca 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 pierwszym kwartale roku 2021.

Początek roku 2021 stanowił kontynuację realizacji założeń przyjętych w roku ubiegłym. Okres ten, analogicznie do trzech ostatnich kwartałów, charakteryzował się zaostrzonym reżimem sanitarnym w związku z nadal obowiązującym stanem epidemii SARS-CoV-2. Wprowadzane obostrzenia mają znaczący wpływ na finalną formę harmonogramu prac, co można było zaobserwować już w poprzedzających kwartałach. Mając na uwadze dobro zatrudnionej Kadry, Emitent na bieżąco aktualizuje procedury PLM-COVID19, dotyczące zasad bezpieczeństwa w tym trudnym okresie, co wiąże się z ponoszeniem dodatkowych kosztów na rzecz zwiększenia zasobów środków ochrony indywidualnej. Zmienność restrykcji przyczynia się do zaburzenia pewności przyjętych przez Emitenta założeń. Termin realizacji poszczególnych zleceń w wielu przypadkach znacznie odbiegał od wstępnie przyjętego.

Pomimo niedogodności związanych z aktualną sytuacją epidemiologiczną, żaden z zawartych kontraktów nie uległ rozwiązaniu ani wstrzymaniu. Jednakże ze względu na wprowadzane modyfikacje w planie rocznym, w stopniu znacznym wzrosły koszty mobilizacji i demobilizacji zasobów ludzkich i sprzętowych.

I kwartał 2021 roku zapisze się w historii Spółki POLMAN S.A. pod znakiem zmian w strukturze organizacyjnej, w związku z rezygnacją większościowego Akcjonariusza - Piotra Krawczyka ze stanowiska Wiceprezesa. Ze względu na fakt, iż decyzja ta była spodziewana i wynikała z powodów osobistych, nie będzie miała wpływu na dalsze działania Spółki. W imieniu swoim i całej kadry chciałbym podziękować za wieloletnią współpracę i działania na rzecz Spółki Polman Panu Piotrowi Krawczykowi, który zaoferował swoją pomoc i doświadczenie w dalszych działaniach spółki.

Pomimo występujących przeciwności, I kwartał 2021 roku był dla POLMAN S.A. czasem nieustającego 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. Należy mieć na uwadze fakt, iż okres porównawczy- to jest I kwartał 2020 roku był czasem, w którym obostrzenia związane z wirusem SARS-CoV-2 dopiero zaczęły się pojawiać, przyjmując niezagrażające działalności operacyjnej Emitenta formy.

Przychody netto ze sprzedaży za I kwartał 2021r. wyniosły **5 097 098,41 PLN**, co stanowi **przyrost na poziomie 22%** w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego (**4 171 475,79**).

Wypracowany zysk netto za I kwartał 2021r. wynosi **176 025,85 PLN** i jest o **42,09% niższy** w porównaniu z zyskiem w analogicznym okresie roku 2020 (**303 971,97 PLN**). Wynik ten jest konsekwencją realizacji długoterminowych kontraktów, które rozpoczęły się w styczniu 2021 r. a których zakończenie planowane jest na kwiecień i maj 2021 r.

Spółka nie odnotowała znaczącego spadku pozyskiwanych zleceń w pierwszym kwartale 2021 roku, jednak wydłużeniu uległy stworzone harmonogramy realizacji prac.

Wyniki osiągnięte w pierwszym 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

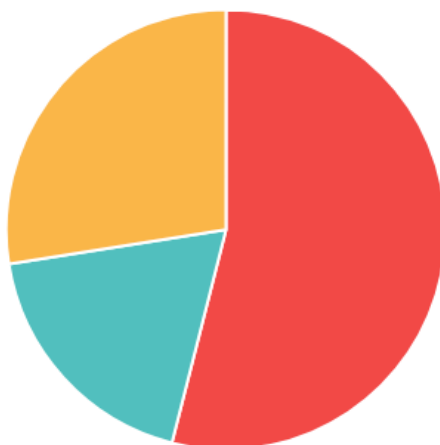
Zbigniew Dobrowolski Członek Rady Nadzorczej

Krystyna Nowak Członek Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej zostanie uzupełniony na najbliższym Walnym Zgromadzeniu.

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%
RAZEM		33 000 250	100%	48 000 250	100%



SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AKTYWA

AKTYWA		Stan na 31-03-2021	Stan na 31-03-2020
A.	AKTYWA TRWAŁE	11 521 659,24	11 332 718,23
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	6 828 270,67	7 007 278,66
1.	Środki trwałe	6 760 969,25	6 981 920,94
2.	Środki trwałe w budowie	25 357,72	25 357,72
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	41 943,70	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	4 058 545,41	3 668 791,41
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	1 104 135,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	634 843,16	656 648,16
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	139 090,00	98 495,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	495 753,16	558 153,16
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 037 910,47	6 158 440,80
I.	Zapasy	-	-
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	2 107 118,49	2 607 331,90
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 107 118,49	2 607 331,90
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 494 810,13	1 905 582,79
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 494 810,13	1 905 582,79
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 435 981,85	1 645 526,11
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-
	SUMA AKTYWÓW	18 559 569,71	17 491 159,03

PASYWA

PASYWA		Stan na 31-03-2021	Stan na 31-03-2020
A.	Kapitał (fundusz) własny	11 964 011,84	11 106 444,08
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 300 025,00	3 300 025,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	2 793 768,18	2 793 768,18
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym	5 034 853,39	3 304 656,83
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	659 339,42	1 404 022,10
VI.	Zysk (strata) netto	176 025,85	303 971,97
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 595 557,87	6 383 089,96
I.	Rezerwy na zobowiązania	828 918,77	654 601,44
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	661 198,78	596 785,68
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 907 580,06	2 209 820,06
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 907 580,06	2 209 820,06
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 859 059,04	3 518 668,46
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	100 000,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 859 059,04	3 418 668,46
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	Pasywa razem	18 559 569,71	17 489 534,04

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		I kwartał 2021 od 01-01-2021 do 31-03-2021	I kwartał 2020 od 01-01-2020 do 31-03-2020	2021 narastająco od 01-01-2021 do 31-03-2021	2020 narastająco od 01-01-2020 do 31-03-2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 097 098,41	4 171 475,79	5 097 098,41	4 171 475,79
	- od jednostek powiązanych	-		-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 097 098,41	4 171 475,79	5 097 098,41	4 171 475,79
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	4 736 342,59	3 860 877,99	4 736 342,59	3 860 877,99
I.	Amortyzacja	340 479,46	304 798,36	340 479,46	304 798,36
II.	Zużycie materiałów i energii	641 038,03	960 994,75	641 038,03	960 994,75
III.	Usługi obce	2 621 269,13	1 153 335,84	2 621 269,13	1 153 335,84
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	- 3 750,02	5 084,12	- 3 750,02	5 084,12
V.	Wynagrodzenia	691 936,36	815 998,71	691 936,36	815 998,71
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	281 360,35	295 009,67	281 360,35	295 009,67
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	164 009,28	325 656,54	164 009,28	325 656,54
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-		-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	360 755,82	310 597,80	360 755,82	310 597,80
D.	Pozostałe przychody operacyjne	19 769,69	108 050,95	19 769,69	108 050,95
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18 334,15	73 200,00	18 334,15	73 200,00
II.	Dotacje	-	34 689,88	-	34 689,88
III.	Inne przychody operacyjne	1 435,54	161,07	1 435,54	161,07
E.	Pozostałe koszty operacyjne	304 862,82	- 8 635,00	304 862,82	- 8 635,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-		-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-		-	-
III.	Inne koszty operacyjne	304 862,82	- 8 635,00	304 862,82	- 8 635,00
F.	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	75 662,69	427 283,75	75 662,69	427 283,75
G.	Przychody finansowe	231 000,31	8 454,05	231 000,31	8 454,05
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-		-	-
II.	Odsetki, w tym:	-		-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	231 000,31		231 000,31	-

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	8 454,05	-	8 454,05
H.	Koszty finansowe	86 747,15	38 841,83	86 747,15	38 841,83
I.	Odsetki, w tym:	37 827,50	29 658,50	37 827,50	29 658,50
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	33 140,31	-	33 140,31	-
IV.	Inne	15 779,34	9 183,33	15 779,34	9 183,33
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	219 915,85	396 895,97	219 915,85	396 895,97
J.	Podatek dochodowy	43 890,00	92 924,00	43 890,00	92 924,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	176 025,85	303 971,97	176 025,85	303 971,97

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		I kwartał 2021 od 01-01-2021 do 31-03-2021	I kwartał 2020 od 01-01-2020 do 31-03-2020	2021 narastająco od 01-01-2021 do 31-03-2021	2020 narastająco od 01-01-2020 do 31-03-2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 787 985,99	10 802 472,11	11 787 985,99	10 802 472,11
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			0,00	0,00
	– korekty błędów			0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 787 985,99	10 802 472,11	11 787 985,99	10 802 472,11
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 793 768,18	2 793 768,18	2 793 768,18	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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5 034 853,39	3 304 656,83	5 034 853,39	3 304 656,83
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	659 339,42	1 730 196,56	659 339,42	1 730 196,56
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	659 339,42	1 730 196,56	659 339,42	1 730 196,56
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			0,00	0,00
	– korekty błędów			0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	659 339,42	1 730 196,56	659 339,42	1 730 196,56
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	659 339,42	1 730 196,56	659 339,42	1 730 196,56

5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	326 174,46	0,00	326 174,46
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			0,00	0,00
	– korekty błędów			0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	326 174,46	0,00	326 174,46
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	326 176,46	0,00	326 176,46
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	659 339,42	1 404 020,10	659 339,42	1 404 020,10
6	Wynik netto	176 025,85	303 971,97	176 025,85	303 971,97
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 964 011,84	11 106 442,08	11 964 011,84	11 106 442,08
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 964 011,84	11 106 442,08	11 964 011,84	11 106 442,08

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		I kwartał 2021 od 01-01-2021 do 31-03-2021	I kwartał 2020 od 01-01-2020 do 31-03-2020	2021 narastająco od 01-01-2021 do 31-03-2021	2020 narastająco od 01-01-2020 do 31-03-2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	176 025,85	303 971,97	176 025,85	303 971,97
II	Korekty razem	362 081,51	1 918 758,24	362 081,51	1 918 758,24
1	Amortyzacja	340 479,46	304 798,36	340 479,46	304 798,36
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	37 827,50	29 658,50	37 827,50	29 658,50
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(249 334,46)	(73 200,00)	(249 334,46)	(73 200,00)
5	Zmiana stanu rezerw	(31 125,01)	(17 000,00)	(31 125,01)	(17 000,00)
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	2 429 979,49	3 213 561,48	2 429 979,49	3 213 561,48
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(422 383,06)	(397 134,13)	(422 383,06)	(397 134,13)
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 776 502,72)	(1 141 925,97)	(1 776 502,72)	(1 141 925,97)
10	Inne korekty	33 140,31		33 140,31	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	538 107,36	2 222 730,21	538 107,36	2 222 730,21

B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			0,00	0,00
I	Wpływy	372 556,91	73 200,00	372 556,91	73 200,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	372 556,91	73 200,00	372 556,91	73 200,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:			0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne			0,00	0,00
II	Wydatki	62 443,70	136 355,17	62 443,70	136 355,17
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	62 443,70	136 355,17	62 443,70	136 355,17
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:			0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne			0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	310 113,21	(63 155,17)	310 113,21	(63 155,17)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			0,00	0,00
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			0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki			0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe			0,00	0,00
II	Wydatki	185 528,06	965 029,45	185 528,06	965 029,45
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych			0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek		768 962,12	0,00	768 962,12
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	147 700,56		147 700,56	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		121 408,83	0,00	121 408,83
8	Odsetki	37 827,50	29 658,50	37 827,50	29 658,50
9	Inne wydatki finansowe		45 000,00	0,00	45 000,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(185 528,06)	(965 029,45)	(185 528,06)	(965 029,45)
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	662 692,51	1 194 545,59	662 692,51	1 194 545,59
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	662 692,51	1 194 545,59	662 692,51	1 194 545,59
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	602 117,62	474 317,20	602 117,62	474 317,20

G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 264 810,13	1 668 862,79	1 264 810,13	1 668 862,79
-	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 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 2020r.

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

Pierwszy kwartał roku 2021 był kolejnym okresem działalności POLMAN S.A. w zaostrzonym reżimie sanitarnym, obowiązującym w związku ze stanem epidemii SARS-CoV-2, analogicznym do trzech ostatnich kwartałów 2020 roku. Specyfika pozyskiwania Klientów i kontraktacja zleceń w naszej Spółce wymaga planowania prac z dużym wyprzedzeniem. Trudne do przewidzenia zmiany i obostrzenia sanitarne wprowadzane przez rządy państw europejskich w znaczący sposób zaburzają stabilność opracowanych wcześniej harmonogramów.

Wdrożone procedury, spełniające wymogi bezpieczeństwa sanitarnego w pracy, pozwoliły na ochronę zdrowia Pracowników w bardzo dobrym stopniu, co pozwoliło na kontynuację działalności z pomocą wykwalifikowanej i doświadczonej Kadry. Podjęte czynności zapewniły ciągłość prac i pozyskiwanie nowych zleceń.

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.

Spełnianie przez Emitenta wszelkich wymogów związanych z zapewnieniem środków ochrony indywidualnej, zarówno w postaci norm europejskich, jak i indywidualnych wytycznych poszczególnych zakładów, pozwoliło na kontynuację działań zakontraktowanych jeszcze przed wprowadzeniem restrykcji i ograniczeń społecznych w czasie trwającego stanu epidemii SARS-CoV-2. Wiele z realizowanych przez Emitenta prac zostało istotnie przesuniętych w czasie. Dzięki stabilnej pozycji POLMAN S.A. żaden z zawartych kontraktów nie został wstrzymany ani też anulowany.

Pomimo pełnego zaangażowania zespołu pracowników Spółki, który sprawnie reagował na zmienne warunki, osiągnięte w tym okresie wyniki są o 50% niższe od planowanych, jednak podejmowane działania zapewniają stabilność w obszarze podstawowej działalności POLMAN S.A.

Emitent w pierwszym kwartale roku 2021 osiągnął wyniki znacznie niższe w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, aczkolwiek wynika to z faktu, iż I kwartał roku 2020 nie był obciążony szeregiem obostrzeń wynikających z sytuacji epidemiologicznej.

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

POLMAN S.A. uwzględnia ryzyko związane z ograniczeniami w przemieszczaniu się w kraju i poza jego granicami. Konieczność odbywania obowiązkowej kwarantanny przez zespoły pracowników

POLMAN S.A. ma bezpośredni wpływ na wydłużenie terminów prac oraz koszty stałe realizowanych prac w krajach Europy Zachodniej.

W ocenie Zarządu wyniki osiągnięte w pierwszym 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 I kwartał 2021r. wyniosły 5 097 098,41 PLN, co stanowi przyrost na poziomie 22% w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego (4 171 475,79).

Wypracowany zysk netto za I kwartał 2021r. wynosi 176 025,85 PLN i jest o 42,09% niższy w porównaniu z zyskiem w analogicznym okresie roku 2020 (303 971,97 PLN).

W pierwszym kwartale 2021 roku Spółka nie odnotowała znaczącego spadku pozyskiwanych zleceń przy jednoczesnym wydłużeniu harmonogramów realizacji prac. Istotny wpływ na taką sytuację miało bezwzględne przestrzeganie procedur PLM-COVID19 dotyczących zasad bezpieczeństwa w obowiązującym reżimie sanitarnym.

Spółka dokłada starań dla utrzymania zaplanowanych terminów kontraktów. Nasz zespół dynamicznie reaguje na wszelkie zmiany 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.

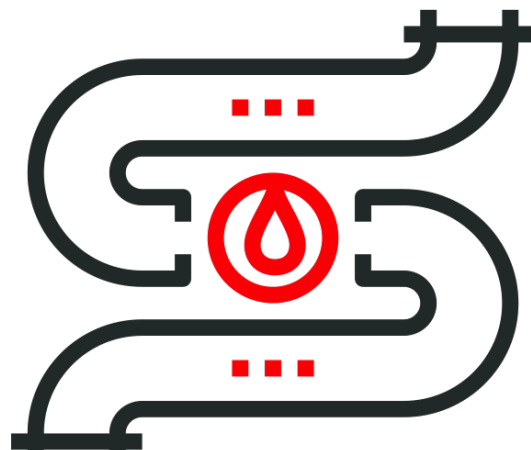
Dynamika działań i adaptacja do bieżącej sytuacji rynkowej pozwala na elastyczne reagowanie oraz utrzymanie poziomu zatrudnienia, inwestycje w proces pozyskiwania i szkolenia kadr.

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 pierwszym kwartale 2021 roku Spółka realizowała projekty według skorygowanych harmonogramów prac w związku z nadal obowiązującym stanem zagrożenia epidemiologicznego. Usługi rozpoczęte w poprzednim kwartale oraz prace zakontraktowane we wcześniejszych okresach zostały wykonane przy skorygowanych harmonogramach prac.

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 porzbiórkowych,
- demontaż oraz utylizację materiałów azbestowych,
- prace rozbiórkowe.

W pierwszym kwartale 2021 roku Spółka realizowała projekty według skorygowanych harmonogramów prac w związku z nadal obowiązującym stanem zagrożenia epidemiologicznego. Usługi rozpoczęte w poprzednim kwartale oraz prace zakontraktowane we wcześniejszych okresach zostały wykonane przy skorygowanych harmonogramach prac.



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 pierwszym kwartale 2021 roku Spółka realizowała projekty według skorygowanych harmonogramów prac w związku z nadal obowiązującym stanem zagrożenia epidemiologicznego. Usługi rozpoczęte w poprzednim kwartale oraz prace zakontraktowane we wcześniejszych okresach zostały wykonane przy skorygowanych harmonogramach prac.

STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK

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

Specyfika sektora podstawowych usług realizowanych przez Spółkę emitenta oraz procedury pozyskiwania kontraktów od przedsiębiorstw zleciodawców 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 pierwszym 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 pierwszego kwartału 2021 roku liczba osób zatrudnionych w POLMAN S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 57.

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

Prezes Zarządu
Mariusz Nowak

