

GRUPA KAPITAŁOWA PROCHEM S.A.

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA PIERWSZY KWARTAŁ 2022 ROKU**

**PROCHEM S.A.
ul. Łopuszańska 95
02-457 Warszawa
Polska**

www.prochem.com.pl

Wybrane dane finansowe

Przychody ze sprzedaży i zyski wyrażone w złotych oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych przeliczono na EURO według kursu ustalonego jako średnia arytmetyczna średnich kursów ogłoszonych przez Prezesa NBP na ostatni dzień każdego miesiąca i wynoszą:

- za 2022 rok - 4,6472zł/EUR
- za 2021 rok - 4,5775zł/EUR

Dane bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, który na dzień bilansowy wynosił:

- 4,6525 zł/EUR na 31 marca 2022 roku
- 4,5994 zł/EUR na 31 grudnia 2021 roku

Wybrane dane finansowe Grupa Kapitałowa Prochem S.A.

Wyszczególnienie	Okres sprawozdawczy zakończony 31 marca		Okres sprawozdawczy zakończony 31 grudnia	
	2022 rok	2021 rok	2022 rok	2021 rok
	w tys. zł		w tys. EURO	
Skonsolidowany rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży	57 321	51 768	12 335	11 323
Zysk brutto ze sprzedaży	6 199	6 849	1 334	1 498
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 712	3 960	584	866
Zysk (strata) do opodatkowania	3 212	3 429	691	750
Zysk (strata) netto z tego przypisany :	2 030	2 476	437	542
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	1 879	2 356	404	515
Udziałom niekontrolującym	151	120	32	26
Zysk na jedną akcję zwykłą/rozwodniony (w PLN/EUR)-przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	0,80	0,80	0,17	0,18
Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych				
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 474	-5 708	317	-1 248
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 026	-1 042	221	-228
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-413	-1 751	-89	-383
Przepływy pieniężne netto, razem	2 087	-8 501	449	-1 859
	Stan na dzień		Stan na dzień	
	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.	31 marca 2022r.	31 grudnia 2021 r.
	w tys. zł		w tys. EURO	
Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej				
Suma Aktywów	215 230	244 577	46 261	53 176
Aktywa trwałe, razem	107 150	109 428	23 031	23 792
Aktywa obrotowe, razem	108 080	135 149	23 231	29 384
Kapitał własny przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	101 013	99 138	21 712	21 555
Udziały niekontrolujące	3 780	3 636	812	791
Kapitał własny, ogółem	104 793	102 774	22 524	22 345
Zobowiązania długoterminowe, razem	35 317	36 272	7 591	7 886
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	75 120	105 531	16 146	22 945
Wartość księgową na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)-przypisana akcjonariuszom jednostki dominującej	42,89	42,10	9,22	9,15
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	2 355 000	2 355 000	2 355 000	2 355 000

Wybrane dane finansowe

Przychody ze sprzedaży i zyski wyrażone w złotych oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych przeliczono na EURO według kursu ustalonego jako średnia arytmetyczna średnich kursów ogłoszonych przez Prezesa NBP na ostatni dzień każdego miesiąca i wynoszą:

- za 2022 rok - 4,6472zł/EUR
- za 2021 rok - 4,5775zł/EUR

Dane bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, który na dzień bilansowy wynosił:

- 4,6525 zł/EUR na 31 marca 2022 roku
- 4,5994 zł/EUR na 31 grudnia 2021 roku

Wybrane dane finansowe Prochem S.A.

Wyszczególnienie	Okres sprawozdawczy zakończony 31 marca		Okres sprawozdawczy zakończony 31 grudnia	
	2022 rok	2021 rok	2022 rok	2021 rok
	w tys. zł		w tys. EURO	
Jednostkowy rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży	39 659	41 089	8 534	8 987
Zysk brutto ze sprzedaży	4 041	5 291	870	1 157
Zysk na działalności operacyjnej	2 057	3 445	443	753
Zysk do opodatkowania	2 012	3 388	433	741
Zysk netto	868	2 544	187	556
Zysk na jedną akcję zwykłą/rozwodniony (w PLN/EUR)	0,37	0,87	0,08	0,19
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych				
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 045	-4 830	440	-1 056
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 644	3 051	354	667
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-974	-916	-210	-200
Przepływy pieniężne netto, razem	2 715	-2 695	584	-589

Wyszczególnienie	Stan na dzień		Stan na dzień	
	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
	w tys. zł		w tys. EURO	
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej				
Suma Aktywów	112 400	138 933	24 159	30 207
Aktywa trwałe, razem	42 139	45 149	9 057	9 816
Aktywa obrotowe, razem	70 261	93 784	15 102	20 390
Kapitał własny, ogółem	44 902	44 034	9 651	9 574
Zobowiązania długoterminowe, razem	17 533	17 980	3 769	3 909
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	49 965	76 919	10 739	16 724
Wartość księgową na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	19,07	18,70	4,10	4,07
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	2 355 000	2 355 000	2 355 000	2 355 000

Spis treści

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Prochem S.A.	Str.
1. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	5
2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat	7
3. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	7
4. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	8
5. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz innych informacjach objaśniających do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	
1. Utworzenie Jednostki Dominującej i podstawowy przedmiot jej działalności	10
2. Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta	10
3. Zatrudnienie	10
4. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	11
5. Przyjęte zasady rachunkowości i oświadczenie o zgodności	11
Oświadczenie o zgodności oraz ogólne zasady sporządzania	11
Podstawa sporządzania	12
Zmiany wartości szacunkowych i polityki rachunkowości	12
Nowe zasady i interpretacje i zmiany opublikowanych MSSF oraz ich wpływ	12
6. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji sprawozdania	12
7. Transakcje w walutach obcych	13
8. Wpływ konfliktu wojennego w Ukrainie na działalność Spółki	13
9. Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień i za okres zakończony 31 marca 2022 roku	14
Kwartalna informacja finansowa spółki Prochem S.A.	37

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A. sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzone przez UE na dzień i za okres zakończony 31 marca 2022 roku

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Nr noty	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
A k t y w a			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	1	15 958	15 757
Wartości niematerialne		84	89
Nieruchomości inwestycyjne	2	10 598	10 598
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	3	23 201	24 422
Akcje i udziały	4	830	830
Akcje i udziały w jednostkach wycenianych metodą praw własności	5	39 971	39 139
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	272	1 362
Należności z tytułu zatrzymanych kaucji		236	231
Pozostałe aktywa finansowe	7	16 000	17 000
Aktywa trwałe, razem		107 150	109 428
Aktywa obrotowe			
Zapasy	8	8 454	8 379
Należności handlowe i pozostałe należności	9	56 992	87 288
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		145	436
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów	17	16 978	14 996
Pozostałe aktywa finansowe	10	7 658	8 658
Pozostałe aktywa	11	1 372	998
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		16 481	14 394
Aktywa obrotowe, razem		108 080	135 149
Aktywa razem		215 230	244 577

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

P a s y w a	Nr noty	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	12	2 935	2 935
Akcje własne		-580	-580
Kapitał z aktualizacji wyceny		6 513	6 513
Zyski zatrzymane	13	92 145	90 270
Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej		101 013	99 138
Udziały niekontrolujące		3 780	3 636
Kapitał własny ogółem		104 793	102 774
Zobowiązania długoterminowe			
Pożyczki długoterminowe	15	300	300
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	2 750	2 759
Zobowiązanie z tytułu świadczeń emerytalnych		2 281	2 313
Zobowiązania długoterminowe z tytułu zatrzymanych kaucji		9 348	9 020
Długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	18	20 495	21 737
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		143	143
Zobowiązania długoterminowe, razem		35 317	36 272
Zobowiązania krótkoterminowe			
Krótkoterminowe kredyty bankowe	14	4 843	3 704
Pożyczki krótkoterminowe	15	400	400
Zobowiązania handlowe	16	55 087	77 461
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów	17	2 300	5 803
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		41	16
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	18	4 844	4 923
Pozostałe zobowiązania	18	6 671	12 405
Przychody przyszłych okresów	19	934	819
Zobowiązania krótkoterminowe, razem		75 120	105 531
Zobowiązania razem		110 437	141 803
Pasywa razem		215 230	244 577
Wartość księgowa - kapitał własny przypisany właścicielom Jednostki Dominującej		101 013	99 138
średnia liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 355 000	2 355 000
wartość księgowa na jedną akcję (w zł) - przypisana właścicielom Jednostki Dominującej		42,89	42,10

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Nr noty	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
Przychody ze sprzedaży, w tym :		57 321	51 768
Przychody ze sprzedaży usług	20	56 614	50 393
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	21	707	1 375
Koszt własny sprzedaży, w tym :		-51 122	-44 919
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	22	-50 452	-44 233
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-670	-686
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		6 199	6 849
Koszty ogólnego zarządu	22	-3 461	-3 230
Pozostałe przychody operacyjne	23	112	348
Pozostałe koszty operacyjne	24	-138	-7
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		2 712	3 960
Przychody finansowe	25	224	167
Zysk ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostki podporządkowanej		-	-1 038
Koszty finansowe	26	-556	-509
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych		832	849
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		3 212	3 429
Podatek dochodowy :	27	1 182	953
- część bieżąca		70	51
- część odroczone		1 112	902
Zysk (strata) netto		2 030	2 476

Zysk (strata) netto przypadający :

Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	1 879	2 356
Udziałom niekontrolującym	151	120
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 355 000	2 935 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję) przypadający na właścicieli Jednostki Dominującej	0,80	0,80

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
Zysk netto	2 030	2 476
Inne całkowite dochody netto	-	-
Całkowite dochody ogółem	2 030	2 476

Całkowity dochód ogółem przypadający :

Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	1 879	2 356
Udziałom niekontrolującym	151	120
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 355 000	2 935 000
Całkowity dochód na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję) przypadający na właścicieli Jednostki Dominującej	0,80	0,80

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, przypisany akcjonariuszo m jednostki dominującej	Kapitał własny, przypisany udziałom niesprawującym kontroli	Kapitał własny, razem
Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022							
Stan na początek okresu po doprowadzeniu danych do porównywalności	2 935	-580	6 513	90 270	99 138	3 636	102 774
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	1 879	1 879	151	2 030
Inne całkowite dochody (netto)	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	1 879	1 879	151	2 030
Inne przemieszczenia	-	-	-	-4	-4	-7	-11
Stan na koniec okresu	2 935	-580	6 513	92 145	101 013	3 780	104 793

	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, przypisany akcjonariuszo m jednostki dominującej	Kapitał własny, przypisany udziałom niesprawującym kontroli	Kapitał własny, razem
Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2021 do 31 marca 2021							
Stan na początek okresu po doprowadzeniu danych do porównywalności	2 935	-	7 043	95 645	105 623	6 942	112 565
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	2 356	2 356	120	2 476
Inne całkowite dochody (netto)	-	-	-	-	-	-	--
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	2 356	2 356	120	2 476
Inne przemieszczenia	-	-	268	1 724	1 992	-3 016	-1 024
Stan na koniec okresu	2 935	-	7 311	99 725	109 971	4 046	114 017

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 212	3 429
Korekty razem	- 2 179	-8 980
Udział w zyskach netto jednostek stowarzyszonych	-832	-849
Amortyzacja	1 710	1 632
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	144	248
(Zysk) strata ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-12	-87
(Zysk) strata z inwestycji	0	1 038
Zmiana stanu rezerw	-1 720	-130
Zmiana stanu zapasów	-75	3 859
Zmiana stanu należności i pozostałych aktywów	27 935	11 245
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-30 147	-25 134
Inne korekty (w tym zmiana stanu przychodów przyszłych okresów)	1 013	-802
Środki pieniężne wytworzone w toku działalności operacyjnej	1 033	-5 551
Zapłacony podatek dochodowy	-246	157
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 474	- 5 708
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22	109
Odsetki otrzymane od pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym	1 176	83
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-172	-210
Zakup akcji jednostki zależnej	-	-1 024
Środki pieniężne netto (wydane) wygenerowane w działalności inwestycyjnej	1 026	-1 042
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Zaciągnięty kredyt bankowy	1 139	-
Inne wpływy finansowe	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-
Spląty kredytów bankowych	-	-151
Zapłacone odsetki i prowizje	-47	-29
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu	-1 505	-1 571
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	-413	- 1 751
Przepływy pieniężne netto, razem	2 087	-8 501
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 087	-8 501
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	14 394	38 928
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu środki pieniężne	16 481	30 427
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	838	1 520

Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz innych informacjach objaśniających do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1. Utworzenie Jednostki Dominującej i podstawowy przedmiot jej działalności

Spółka Prochem S.A. (zwana dalej „Prochem”, „Spółka”, „Emitent” lub „Jednostka Dominująca”) z siedzibą w Warszawie, ul. Łopuszańska 95. Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000019753. Podstawową działalność Spółki według klasyfikacji PKD 2007 określa symbol 4120Z roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych. Według klasyfikacji GPW w Warszawie spółka zaliczana jest do sektora budownictwa. Spółka Prochem S.A. jest jednostką dominującą grupy kapitałowej i sporządza odrębne skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Spółka Prochem S.A. powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego pod nazwą Przedsiębiorstwa Projektowania i Realizacji Inwestycji Przemysłu Chemicznego „Prochem”. Akt notarialny oraz statut zostały podpisane w 1991 roku. Czas trwania działalności Spółki jest nieoznaczony.

Miejsce prowadzenia działalności: Warszawa (02-457), ul. Łopuszańska 95

Kraj rejestracji: Polska

Zmiana nazwy: nie było

Adres prowadzenia działalności: Warszawa (02-457), ul. Łopuszańska 95

2. Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta

W skład Zarządu spółki Prochem S.A. na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego wchodzi następujące osoby:

- Marek Kiersznicki - Prezes Zarządu
- Krzysztof Marczak - Wiceprezes Zarządu
- Michał Dąbrowski - Członek Zarządu

W okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 r. w składzie Zarządu nie wystąpiły żadne zmiany.

Skład Rady Nadzorczej Prochem S.A.

Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wchodzi następujące osoby:

- Marek Garliński - Prezes Rady Nadzorczej
- Karol Żbikowski - Wiceprezes Rady Nadzorczej
- Andrzej Karczykowski
- Wiesław Kiepiel
- Jarosław Stępniewski

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 roku nastąpiła zmiana w składzie Rady Nadzorczej.

3. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w pierwszym kwartale 2022 roku wyniosło 358 etatów a w 2021 roku 388 etatów. Stan zatrudnienia w osobach na dzień 31 marca 2022 roku wyniósł 369 osób a na dzień 31 marca 2021 roku 394 osoby.

4. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

W skład Grupy Kapitałowej Prochem S.A. (zwanej „Grupą Kapitałową”, „Grupą”), oprócz danych Jednostki Dominującej wchodzi następujące jednostki zależne bezpośrednio i pośrednio:

Jednostki zależne objęte konsolidacją pełną:

- Prochem Inwestycje Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – zależna bezpośrednio (100,0%);
- PRO-INHUT Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej- w restrukturyzacji – zależna pośrednio (93,2%);
- PREDOM Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu – zależna pośrednio (81,7% udziału w kapitale i zysku, 72,3% udziału w głosach);
- Prochem Zachód Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - zależna bezpośrednio (80,0%);
- Elektromontaż Kraków S.A. z siedzibą w Krakowie – zależna pośrednio (91,07%), z tego 56,59% udziału w kapitale i prawie głosu posiada spółka Prochem Inwestycje zależna w 100%. Spółka Elektromontaż Kraków S.A. sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które zawiera dane spółki zależnej w 100%: ELMONT-POMIARY Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie.
- ATUTOR Integracja Cyfrowa Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – zależna pośrednio (50,14% udziału posiada spółka Prochem Inwestycje Sp. z o.o. zależna w 100%);
- Prochem RPI Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - spółka zależna w 100% (z tego 3,3% udziału w kapitale i prawie głosu posiada spółka Prochem Inwestycje).

Jednostki współkontrolowane i stowarzyszone wyceniane metodą praw własności:

- ITEL Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni – 42,0% udziału (18,7% udziału w prawie głosu i kapitałach posiada bezpośrednio Prochem S.A., a 23,3% posiada Prochem RPI Sp. z o.o. spółka zależna w 100%);
- Irydion Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – 50% udziału spółka współkontrolowana.

Jednostki zależne objęte konsolidacją włączone zostały do skonsolidowanego sprawozdania finansowego począwszy od dnia objęcia kontroli do dnia utraty kontroli przez Jednostkę Dominującą, a współkontrolowane i stowarzyszone od dnia sprawowania współkontroli i wywierania znaczącego wpływu.

Spółka Predom Projektowanie Sp. z o.o. z kapitałem w wysokości 53 tys. zł została wyłączona z konsolidacji. Spółka nie rozpoczęła działalności.

Spółka Pro-Inhut Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej objęta jest postępowaniem układowym.

5. Przyjęte zasady rachunkowości i oświadczenie o zgodności

Oświadczenie o zgodności i rzetelności sporządzonego sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Prochem S.A. za pierwszy kwartał 2022 roku zostało sporządzone zgodnie MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2018 r. poz.757) („Rozporządzenie”) i przedstawia rzetelnie i jasno sytuację finansową i majątkową na dzień 31 marca 2022 roku i dane porównawcze na 31 grudnia 2021 roku, a także wyniki tej działalności za okres 3 miesięcy zakończony

31 marca 2022 roku i dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku oraz przepływy pieniężne za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku i 31 marca 2021 roku.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Prochem S.A. na dzień 31 marca 2022 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę. Czas trwania Jednostki Dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Prochem S.A. jest nieoznaczony. Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe, z wyjątkiem skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych, zostało sporządzone zgodnie z zasadą memoriału.

Podstawa sporządzenia

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera informacji i ujawnień wymaganych przy pełnych sprawozdaniach finansowych i powinno być czytane łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, z wyjątkiem:

- gruntów, budynków i budowli, wycenianych według wartości przeszacowanej,
- nieruchomości inwestycyjnych i nieruchomości inwestycyjnych w budowie wycenianych według wartości godziwej.

Działalność operacyjna Jednostki Dominującej oraz jednostek Grupy Kapitałowej nie ma charakteru sezonowego ani nie podlega cyklicznym trendom, za wyjątkiem segmentu generalnego wykonawstwa i wynajmu sprzętu budowlanego, które charakteryzują się sezonowością, która powodowana jest w dużej mierze warunkami atmosferycznymi. Czynniki atmosferyczne mają wpływ na wielkość osiągniętego przychodu w tych segmentach. Niższe przychody osiągane są w okresie zimowym, kiedy to warunki pogodowe nie pozwalają na wykonywanie niektórych prac budowlanych.

Rokiem obrotowym Jednostki Dominującej oraz spółek wchodzących w skład Grupy jest rok kalendarzowy.

Zmiany wartości szacunkowych i polityki rachunkowości

Sporządzanie sprawozdań finansowych zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE wymaga użycia pewnych szacunków księgowych i przyjmowania założeń, co do przyszłych zdarzeń. Pozycje sprawozdania finansowego ustalone na podstawie szacunku podlegają weryfikacji w sytuacji, gdy zmieniają się okoliczności będące podstawą szacunków lub w wyniku pozyskania nowych informacji, postępującego rozwoju wypadków czy zdobycia większego doświadczenia. Przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego zastosowano te same zasady rachunkowości i te same metody obliczeniowe, które zastosowano w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Prochem S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku.

Nowe Standardy, interpretacje i zmiany opublikowanych MSSF oraz ich wpływ

W niniejszym sprawozdaniu finansowym Grupa nie zdecydowała o wcześniejszym zastosowaniu opublikowanych standardów, interpretacji lub poprawek do istniejących standardów przed ich datą wejścia w życie.

Standardy ogłoszone, ale oczekujące na zatwierdzenie przez Unię Europejską, Grupa zamierza zastosować wszystkie zmiany zgodnie z datą ich wejścia w życie.

6. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji sprawozdania

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe prezentowane jest w polskich złotych („zł” lub ”PLN”), które są walutą funkcjonalną Jednostki Dominującej i walutą prezentacji.

Wynik finansowy oraz sytuację finansową Przedstawicielstwa, przelicza się z zastosowaniem następujących procedur:

- aktywa i pasywa przelicza się po kursie zamknięcia na dzień sporządzenia sprawozdania z sytuacji finansowej,
- przychody i koszty przelicza się po kursie średnim z dnia transakcji, oraz
- powstałe różnice kursowe ujmuje się w rachunku zysków lub strat.

7. Transakcje w walutach obcych

Transakcje w walutach obcych początkowo ujmowane są według kursu waluty NBP, obowiązującego w dniu zawarcia transakcji. Pozycje bilansowe aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Zyski i straty, powstałe z rozliczenia tych transakcji oraz wyceny bilansowej aktywów i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych, ujmuje się w rachunku zysków i strat.

8. Wpływ konfliktu wojennego na Ukrainie na działalność spółki

Grupa na bieżąco monitoruje wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej na Ukrainie na działalność Grupy. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Grupa odnotowała zauważalny wpływ na sprzedaż i łańcuch dostaw. Przede wszystkim odnotowano dotkliwy wzrost cen towarów i usług, terminy dostaw urządzeń i materiałów uległy wydłużeniu, a dostępność niektórych towarów została ograniczona.

Zarządy spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Prochem S.A. ze szczególną uwagą monitorują aktualną sytuację i w razie konieczności są przygotowane na podjęcie odpowiednich działań mających na celu dostosowanie swojego potencjału do nowych warunków w celu złagodzenia wszelkich negatywnych skutków dla jednostki.

Wymienione czynniki mogą mieć wpływ na poziom rentowności działalności. Jest ona monitorowana na bieżąco, tak aby w razie potrzeby podjąć odpowiednie kroki dotyczące organizacji pracy i wykonać zobowiązania w terminie.

Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania Grupa Prochem S.A. nie widzi zagrożenia kontynuacji działalności Grupy.

9. Noty objaśniające do śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień i za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku

Nota 1 - rzeczowe aktywa trwałe

	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	15 958	15 757
- grunty	1 917	1 924
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 763	10 966
- urządzenia techniczne i maszyny	1 415	866
- środki transportu	1 288	1 413
- inne rzeczowe aktywa trwałe	575	588
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	15 958	15 757

Rzeczowe aktywa trwałe - struktura własnościowa	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
a) własne	5 555	4 981
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym :	10 403	10 776
- leasing	9 119	9 484
- wartość prawa użytkowania wieczystego	1 284	1 292
Rzeczowe aktywa trwałe bilansowe razem	15 958	15 757

Grupa na podstawie umowy z dnia 23 lipca 2004 r. dzierżawi nieruchomość składającą się z 3 budynków o łącznej powierzchni 6 227,5 m², na działce o powierzchni 3 311 m² położonej w Warszawie przy ul. Emilii Plater 18 i Hożej 76/78. Czas trwania umowy, od dnia jej zawarcia, wynosi 30 lat.

Wartość gruntów, budynków i budowli wykazana jest w wartości przeszacowanej, stanowiącej jej wartość godziwą na dzień przeszacowania, ustalonej przez rzeczoznawców, pomniejszonej o kwotę późniejszej zakumulowanej amortyzacji i późniejszych zakumulowanych odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości. Wartość godziwą na dzień 31 marca 2022 roku nie odbiega istotnie od wartości godziwej. Wycenę do wartości godziwej sporządzono 31 grudnia 2021 roku przez niezależnych rzeczoznawców, nie powiązanych z Grupą. Rzeczoznawcy posiadają kwalifikacje odpowiednie do przeprowadzania wycen gruntów, budynków i budowli, a także aktualne doświadczenie w takich wycenach dokonywanych w lokalizacjach, w których znajdują się aktywa Grupy.

Wartość brutto	Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1 stycznia 2022 r do 31 marca 2022 r	Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1 stycznia 2021 r do 31 grudnia 2021 r
Stan na bilans otwarcia	36 435	36 353
Zwiększenia (z tytułu)	719	1 400
- zakup aktywów trwałych	719	1 400
Zmniejszenia (z tytułu)	-94	-1 318
- sprzedaż aktywów trwałych	-87	-485
- likwidacja aktywów trwałych	-10	-153
- odwrócenie eliminacji nieopłaconych aktywów trwałych w spółce zależnej	-	57
- przemieszczenia	3	-737
Stan na bilans zamknięcia	37 060	36 435

Umorzenie i utrata wartości

Stan na bilans otwarcia - skumulowana amortyzacja (umorzenie)	20 678	19 163
Amortyzacja za okres (z tytułu)	424	1 515
- zwiększenia (naliczone umorzenie)	512	2 068
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży środków trwałych	-78	-402
- zmniejszenia z tytułu likwidacji środków trwałych	-10	-153
- inne przemieszczenia	-	2
Stan na bilans zamknięcia- skumulowana amortyzacja (umorzenie)	21 102	20 678
Utrata wartości aktywów trwałych	-	-
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu bilansowego	15 958	15 757

Nota 2 – nieruchomości inwestycyjne

	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
budynki i budowle	8 216	8 216
wartość gruntu	2 382	2 382
Nieruchomości inwestycyjne, razem	10 598	10 598

Nieruchomości inwestycyjne wg tytułów

	Zmiana stanu nieruchomości inwestycyjnych za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.	Zmiana stanu nieruchomości inwestycyjnych za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
Nieruchomości inwestycyjne - grunt		
Stan na bilansie otwarcia:	2 382	2 189
- zmniejszenia z tytułu reklasyfikacji – aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	193
Stan na bilansie zamknięcia	2 382	2 382
Nieruchomości - budynki i budowle		
Stan na bilansie otwarcia:	8 216	7 672
a) zwiększenia z tytułu reklasyfikacji – aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	544
Razem zmiana	-	544
Stan na bilansie zamknięcia	8 216	8 216
Odpis aktualizujący wartość nieruchomości	-	-
Nieruchomości inwestycyjne, razem	10 598	10 598

Zgodnie z przyjętą przez Grupę polityką rachunkowości, wartość godziwą nieruchomości, ustala się z wystarczającą częstotliwością, aby wartość bilansowa nieruchomości nie odbiegała istotnie od wartości godziwej, przy czym nie rzadziej niż raz na dwa lata.

Wartość godziwa na dzień 31 marca 2022 roku nie odbiega istotnie od wartości godziwej. Wycenę do wartości godziwej sporządzono na dzień 31 grudnia 2021 roku przez niezależnych rzeczoznawców, nie powiązanych z Grupą. Rzeczoznawcy posiadają kwalifikacje odpowiednie do przeprowadzania wycen gruntów, budynków i budowli, a także aktualne doświadczenie w takich wycenach dokonywanych w lokalizacjach, w których znajdują się aktywa Grupy.

Szczegóły dotyczące nieruchomości inwestycyjnych oraz informacje na temat hierarchii wartości godziwych na dzień 31 marca 2022 roku.

Grupa	Wartość godziwa (w tys. zł)	
	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
	Poziom 3	Poziom 3
Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	2 382	2 382
Budynki i budowle	8 216	8 216
Razem	10 598	10 598

W pierwszym kwartale 2022 roku nie wystąpiły przemieszczenia pomiędzy poziomami 1, 2 i 3.

Nota 3 – aktywa z tytułu praw do użytkowania

	Stan na 31 marca 2022 r.	Stan na 31 grudnia 2021 r.
- budynki i budowle	21 713	22 644
- urządzenia techniczne i maszyny	80	96
- środki transportu	1 408	1 682
Aktywa , razem	23 201	24 422

wyszczególnienie

	Zmiana stanu aktywów z tytułu praw do użytkowania za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.	Zmiana stanu aktywów z tytułu praw do użytkowania za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
Wartość księgową brutto	36 832	34 137
Zwiększenie wartości – zawarcie nowych umów	-	260
Zwiększenie wartości brutto– aktualizacja wartości zawartych umów	-	2 497
Zmniejszenie wartości – zakończenie umowy	-116	-62
Razem, wartość księgową brutto	36 716	36 832
Zwiększenia (+) /zmniejszenia (-)		
Amortyzacja - stan na BO	12 410	7 819
Naliczona amortyzacja	1 187	4 627
Zmniejszenie – zakończenie umowy	-82	-36
Razem, skumulowana amortyzacja (umorzenie)	13 515	12 410
Razem na bilans zamknięcia		
Wartość księgową brutto	36 716	36 832
Skumulowana amortyzacja	-13 515	-12 410
Wartość księgową netto na bilans zamknięcia	23 201	24 422

Nota 4 - akcje i udziały

Akcje i udziały	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
W pozostałych jednostkach	830	830
Akcje i udziały, wartość netto	830	830
Odpisy aktualizujące wartość akcji i udziałów	6	6
Akcje i udziały, wartość brutto	836	836
Zmiana stanu akcji i udziałów	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
a) stan na początek okresu	830	830
b) stan na koniec okresu	830	830

Akcje i udziały w pozostałych jednostkach na 31.03.2022 roku

Wyszczególnienie	Ilość akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa posiadanych akcji (w tys. zł)
Kostrzyńsko Słubicka Specjalna Strefa Ekonomiczna	8 250	3,04	825
CeMat ⁷⁰ S.A.	39	0,04	5

Nota 5 - akcje i udziały w jednostkach wycenianych metodą praw własności

Akcje i udziały w jednostkach wspólnie kontrolowanych i stowarzyszonych	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
-Akcje i udziały - wartość netto	39 971	39 139
- odpisy aktualizujące wartość akcji lub udziałów	1 011	1 011
Akcje i udziały, wartość brutto	40 982	40 150

Zmiana stanu akcji i udziałów w jednostkach wspólnie kontrolowanych i stowarzyszonych	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
a) stan na początek okresu	39 139	33 907
- akcje i udziały w cenie nabycia	39 139	33 907
b) zwiększenia (z tytułu)	832	5 232
- udział w wyniku roku bieżącego	832	5 232
c) stan na koniec okresu netto	39 971	39 139
d) odpis aktualizujący	1 011	1 011
e) stan na koniec okresu brutto	40 982	40 150

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość akcji i udziałów w jednostkach wspólnie kontrolowanych i stowarzyszonych	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
Stan na początek okresu	1 011	1 011
Stan na koniec okresu	1 011	1 011

Irydion Sp. z o. o. jest jedynym wspólnym ustaleniem umownym (jednostką wspólnie kontrolowaną), w którym Grupa partycypuje. Jest to spółka, której celem jest budowa budynku biurowego pod nazwą „Astrum Biznes Park” w Warszawie. Spółka nie jest notowana. Grupa zaklasyfikowała swoje udziały w Irydionie jako wspólne przedsięwzięcie. Grupa wspólnie kontroluje sprawuje razem z udziałowcem LFI 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych siedzibą we Wrocławiu, po 50% każdy z udziałowców. Każdy ze wspólników ma po dwóch przedstawicieli w Radzie Nadzorczej.

Nota 6 - rozliczenie odroczonego podatku dochodowego

Zmiany w wartościach rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego za pierwszy kwartał 2022 roku przedstawiono w poniższym zestawieniu.

aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Stan na 31 marca 2022 r.	Stan na 31 grudnia 2021r.
Stan na początek okresu	5 193	5 896
Zwiększenia	2 962	4 236
Zmniejszenia	-3 703	-4 939
Stan na koniec okresu	4 452	5 193

	Stan na 31 marca 2022 r.	Stan na 31 grudnia 2021r.
rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Stan na początek okresu	6 590	6 871
Zwiększenia	2 001	3 160
Zmniejszenia	-1 661	-3 441
Stan na koniec okresu	6 930	6 590

	Stan na 31 marca 2022 r.	Stan na 31 grudnia 2021r.
aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 452	5 193
rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-6 930	-6 590
Aktywa/(Rezerwa) z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-2 478	-1 397

	Stan na 31 marca 2022 r.	Stan na 31 grudnia 2021r.
Prezentacja w sprawozdaniu z sytuacji finansowej		
aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	272	1 362
rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-2 750	-2 759
Aktywa/(Rezerwa) z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-2 478	-1 397

Nota 7 – pozostałe długoterminowe aktywa finansowe

Pozostałe aktywa finansowe	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
a) od jednostek spółkontrolowanych :	16 000	17 000
- udzielone pożyczki	16 000	17 000
b) pozostałe aktywa finansowe – kaucje stanowiące zabezpieczenie udzielonych gwarancji bankowych	-	-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe, razem	16 000	17 000

Pożyczki udzielone - stan na 31 marca 2022 r.

- Pożyczki udzielone spółce spółkontrolowanej Irydion Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie:
 - w kwocie 11 000 tys. zł, z tego: kwota pożyczki 11 000 tys. zł., Oprocentowanie jest ustalane rocznie według stopy WIBOR 3M plus marża w wysokości 2,3%. Termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami 22 września 2031 r.;
 - w kwocie 5 000 tys. zł, z tego: kwota pożyczki 5 000 tys. zł.. Oprocentowanie jest ustalane rocznie według stopy 3% rocznie, termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami 22 września 2031 r.

Zwiększenia:

- Naliczone odsetki od pożyczek udzielonych spółce spółkontrolowanej Irydion Sp. z o.o. w kwocie 176 tys. zł,

Zmniejszenia:

- Spłata naliczonych odsetki od pożyczek udzielonych spółce spółkontrolowanej Irydion Sp. z o.o. w kwocie 176 tys. zł,
- Spłata pożyczki w kwocie 1 000 tys. zł.

Pożyczki udzielone - stan na 31 grudnia 2021 roku

- Pożyczki udzielone spółce spółkontrolowanej Irydion Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie:
 - w kwocie 11 000 tys. zł, z tego: kwota pożyczki 11 000 tys. zł., Oprocentowanie jest ustalane rocznie według stopy WIBOR 3M plus marża w wysokości 2,3%. Termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami 22 września 2031 r.;
 - w kwocie 6 000 tys. zł, z tego: kwota pożyczki 6 000 tys. zł.. Oprocentowanie jest ustalane rocznie według stopy 3% rocznie, termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami 22 września 2031 r.

Nota 8 – zapasy

Zapasy	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
Materiały	7 856	7 578
Półprodukty i produkty w toku	520	443
Towary	78	358
Zapasy, razem	8 454	8 379
Wartość odpisu aktualizującego wartość zapasów	557	557

Nota 9 - należności handlowe i pozostałe należności

Należności handlowe i pozostałe należności	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
Należności handlowe	59 746	89 994
Odpis aktualizujący wartość należności handlowych	4 261	4 261
Należności handlowe netto, w tym	55 485	85 733
- o okresie spłaty do 12 miesięcy	51 146	81 093
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	4 339	4 640
Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	126	105
Należności pozostałe	1 381	1 450
Odpis aktualizujący pozostałe należności	-	-
Należności pozostałe netto	1 381	1 450
Należności razem	56 992	87 288

Należności handlowe i pozostałe należności od jednostek powiązanych	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
handlowe, w tym:	77	6
- od jednostek współkontrolowanych i stowarzyszonych	77	6
Należności handlowe oraz pozostałe należności od jednostek powiązanych netto, razem	77	6
odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	-	-
Należności handlowe oraz pozostałe należności od jednostek powiązanych brutto, razem	77	6

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności handlowych i pozostałych	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
Stan na początek okresu	4 261	4 319
a) zwiększenia (z tytułu)	-	23
- utworzenie rezerwy na należności	-	23
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	81
- otrzymane zapłaty	-	65
- wykorzystanie odpisów utworzonych w poprzednich okresach	-	16
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych handlowych oraz pozostałych na koniec okresu	4 261	4 261

W większości kontraktów podpisanych przez Grupę termin płatności należności za usługi określony jest w przedziale od 14 do 60 dni. Na dzień 31 marca 2022 roku i na dzień 31 grudnia 2021 roku należności

zawierają kaucje z tytułu udzielonej rękojmi na roboty budowlano – montażowe, odpowiednio na kwotę 6 195 tys. zł i 5 977 tys. zł.

Nota 10 - pozostałe aktywa finansowe

Pozostałe aktywa finansowe według rodzaju :	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
a) inne aktywa finansowe - kaucje stanowiące zabezpieczenie udzielonych przez bank gwarancji	7 658	8 658
b) pozostałe	-	-
Pozostałe aktywa finansowe, razem	7 658	8 658

Nota 11 - pozostałe aktywa

Pozostałe aktywa według rodzaju :	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 372	998
- koszty ubezpieczeń majątkowych i osobowych	275	232
- koszty utrzymania oprogramowania	676	653
- prenumeraty	10	4
- koszty rozliczane w czasie	329	17
- pozostałe	82	92
Pozostałe aktywa, razem	1 372	998

Nota 12 - kapitał zakładowy

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Założycielska	imiennie	3 głosy na 1 akcję	580	580	Gotówka	23-07-1991	01-10-1991
Założycielska	imiennie	-	6 816	6 816	Gotówka	23-07-1991	01-10-1991
Założycielska	na okaziciela	-	1 810 104	1 810 104	Gotówka	23-07-1991	01-10-1991
B	imiennie	-	750	750	Gotówka	29-07-1993	01-01-1993
B	na okaziciela	-	681 750	681 750	Gotówka	29-07-1993	01-01-1993
C	na okaziciela	-	435 000	435 000	Gotówka	20-04-1994	01-01-1994
Liczba akcji razem			2 935 000				
Kapitał zakładowy, razem				2 935 000			
Wartość nominalna jednej akcji = 1,00 zł							

W roku 2021 Spółka skupiła 580 000 szt akcji własnych w celu umorzenia, po rozliczeniu skupu akcji w obrocie znajduje się 2 355 000 szt. akcji, ogólna liczba głosów z tych akcji wynosi 2 356 160.

Zmiana praw z papierów wartościowych emitenta

Zgodnie z informacjami/zawiadomieniami otrzymanymi od akcjonariuszy, Spółka informuje, że na dzień sporządzenia niniejszego raportu następujący akcjonariusze posiadają co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy:

Nazwa akcjonariusza	Ilość posiadanych akcji (w szt.)	Ilość posiadanych głosów	% głosów w ogólnej liczbie głosów	% udział w kapitale zakładowym
1. Steven Tappan	975 250	975 250	33,21	33,21
2. Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień”.	284 900	284 900	9,70	9,71

Zmiana praw z akcji Prochem S.A. – od dnia publikacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Prochem S.A. nie odnotowano zmiany ilości akcji dającym akcjonariuszom co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy.

Nota 13 - zyski zatrzymane

	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
Kapitał zapasowy	55 033	54 590
Pozostałe kapitały rezerwowe	29 873	30 310
Zysk (strata) okresu poprzedniego	5 360	-773
Zysk (strata) okresu	1 879	6 143
Razem	92 145	90 270

Nota 14 - krótkoterminowe kredyty bankowe

	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
- kredyty	4 843	3 704

Informacje o zaciągniętych kredytach bankowych

Nazwa banku	Siedziba	Limit kredytu	Kwota zaangażowania	Termin spłaty	Warunki oprocentowania	Zabezpieczenie
-------------	----------	---------------	---------------------	---------------	------------------------	----------------

Zaciągnięte przez Prochem S.A.

BNP Paribas	Warszawa	2 000	-	30.09.2022	Wibor 1M + marża	Weksel własny in blanco
-------------	----------	-------	---	------------	------------------	-------------------------

Zaciągnięte przez Elektromontaż Kraków S.A.

mBank S.A.	Warszawa	1 500	1 473	01.03.2023	Wibor ON + marża	Hipoteka + weksel
ING BANK Śląski	Katowice	3 000	2 136	19.11.2022	Wibor dla 1-miesięcznych depozytów złotych + marża	Hipoteka + weksel

Zaciągnięte przez Atutor Integracja Cyfrowa sp. z o.o.

Bank Millennium S.A.	Warszawa	150	-	Kredyt odnawialny w rachunku od 02.08.2016r.	WIBOR 1m + marża	Udzielenie bankowi pełnomocnictwa do pobrania i spłaty z rachunków i dokonania blokady środków w przypadku nie spłacenia kredytu w terminie
----------------------	----------	-----	---	--	------------------	---

Zaciągnięte przez Pro-Inhut sp. z o.o.

ING Bank Śląski S.A.	Dąbrowa Górnicza	734	735	17.05.2021	Wibor dla 1-miesięcznych depozytów	Gwarancja Banku BGK na podstawie umowy
----------------------	------------------	-----	-----	------------	------------------------------------	--

					złotowych + marża	portfelowej. Weksel in blanco.
ING Bank Śląski S.A.	Sosnowiec	400	398	30.07.2021	Wibor dla 1-mies depozytów złotych + marża	Gwarancja Banku BGK na podstawie umowy portfelowej. Weksel in blanco.
ING Bank Śląski S.A.	Sosnowiec	200	51	30.07.2021	Wibor dla 1-mies depozytów złotych + marża	Gwarancja Banku BGK na podstawie umowy portfelowej. Weksel in blanco.

Nota 15 – zobowiązania z tytułu otrzymanych pożyczek

Zobowiązania z tytułu otrzymanych pożyczek długoterminowych	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
- pożyczki długoterminowe	300	300
- część krótkoterminowa pożyczek długoterminowych	400	400
Pożyczki otrzymane, razem	700	700

W dniu 30 września 2021 roku Spółka zależna P.K.I. PREDOM Sp. z o.o. podpisała z Polskim Funduszem Rozwoju S.A. umowę pożyczki płynnościowej na kwotę 800 tys. zł. w Ramach Programu Rządowego „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Dużych Firm”.

Pożyczkę wypłacono jednorazowo po złożeniu wniosku zgodnie z postanowieniami umowy pożyczki. Celem pożyczki jest finansowanie bieżącej działalności Spółki zgodnie z warunkami umowy.

Nota 16 - zobowiązania handlowe

	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
a) wobec jednostek stowarzyszonych i współkontrolowanych	-	6
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	6
- do 12 miesięcy	-	6
b) wobec pozostałych jednostek	55 087	77 455
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	55 087	77 455
- do 12 miesięcy	55 087	77 455
- powyżej 12 miesięcy	-	-
Zobowiązania handlowe, razem	55 087	77 461
Zobowiązania długoterminowe z tytułu zatrzymanych kaucji	9 348	9 020
Zobowiązania handlowe, razem	64 435	86 481

Nota 17 - kwoty należne odbiorcom z tytułu umów długoterminowych

	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
- kwoty należne od odbiorców z tytułu umów	16 978	14 996
kwoty należne od odbiorców z tytułu umów długoterminowych	16 978	14 996

kwoty należne dla odbiorców z tytułu umów długoterminowych

	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
- kwoty należne dla odbiorców z tytułu umów	2 300	5 803
kwoty należne dla odbiorców z tytułu umów długoterminowych	2 300	5 803

Wyszczególnienie	Stan na 31 marca 2022 r.	Stan na 31 grudnia 2021 r.
Wartość przychodów wg umów	959 226	917 129
Wartość przychodów zafakturowana	736 843	726 216
Planowane zobowiązania z tytułu realizacji umów	876 134	853 158
Zrealizowane zobowiązania z tytułu umów	694 832	690 397
Kwoty należne od odbiorców	16 978	14 996
Kwoty należne dla odbiorców	2 300	5 803

Nota 18 - pozostałe zobowiązania

	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
a) wobec pozostałych jednostek	3 195	5 679
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 457	4 961
- z tytułu wynagrodzeń	468	452
- inne (wg rodzaju)	270	266
zobowiązania wobec pracowników	4	24
wobec akcjonariuszy	16	16
zobowiązania z tytułu leasingu	22	28
pozostałe	228	198
b) pozostałe rezerwy krótkoterminowe	3 476	6 726
- rezerwa na koszty zarachowane do roku poprzedniego, dotyczące kontraktów długoterminowych	1 382	3 716
- rezerwa na koszty	160	968
- koszty audytu	32	48
- rezerwa krótkoterminowa na świadczenia emerytalne	196	227
- rezerwa na zaległe urlopy	1 706	1 767
Zobowiązania pozostałe, razem	6 671	12 405

Zobowiązania z tytułu leasingu

w tys. złotych	Przyszłe minimalne płatności z tytułu leasingu	Odsetki	Wartość bieżąca	Przyszłe minimalne płatności z tytułu leasingu	Odsetki	Wartość bieżąca
	2022 rok	2022 rok	2022 rok	2021 rok	2021 rok	2021 rok
do roku	409	28	437	468	33	501
1 do 5 lat	567	19	586	649	23	672
razem	976	47	1 023	1 117	56	1 173

Zobowiązania z tytułu prawa do użytkowania

w tys. złotych	Przyszłe minimalne płatności z tytułu leasingu	Odsetki	Wartość bieżąca	Przyszłe minimalne płatności z tytułu leasingu	Odsetki	Wartość bieżąca
	2022 rok	2022 rok	2022 rok	2021 rok	2021 rok	2021 rok
do roku	4 435	697	5 132	4 455	701	5 156
1 do 5 lat	11 534	1630	13 164	12 440	1 703	14 143
ponad 5 lat	8 394	1 085	9 452	8 648	1 130	9 778
razem	24 363	3 385	27 748	25 543	3 534	29 077

Nota 19 - przychody przyszłych okresów

	31 marca 2022 r.	31 grudnia 2021 r.
- otrzymane zaliczki	84	495
- kwoty należne zamawiającym z tytułu kontraktów długoterminowych	526	-
- pozostałe	324	324
Przychody przyszłych okresów na koniec okresu, z tego:	934	819
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	934	819

Nota 20 - przychody ze sprzedaży usług

Przychody ze sprzedaży usług (struktura rzeczowa i rodzaje działalności)	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
- przychody ze sprzedaży usług, w tym:	56 614	50 393
- od jednostek powiązanych	423	56

Przychody ze sprzedaży (struktura terytorialna)	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
Kraj	56 614	50 393
- w tym od jednostek powiązanych	423	56
Eksport	-	-

Przychody z tytułu umów o usługi budowlane (generalne wykonawstwo) oraz pozostałych usług zostały zaprezentowane w nocie 29. Kwota brutto należna od zamawiających/ odbiorców za prace wynikające z umów została zaprezentowana w nocie 17.

Informację dotyczącą głównych klientów, których łączna wartość przychodów ze sprzedaży usług przekracza 10% łącznych przychodów Grupy za 2021 rok, zamieszczono w nocie 29.

Nota 21 - przychody ze sprzedaży towarów i materiałów

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa i rodzaje działalności)	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
Towary i materiały	707	1 375

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
Kraj	707	1 375

Nota 22 – koszt wytworzenia sprzedanych usług

Koszty według rodzaju	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
a) amortyzacja	1 710	1 632
b) zużycie materiałów i energii	7 665	3 794
c) usługi obce	36 265	30 888
d) podatki i opłaty	62	57
e) wynagrodzenia	9 085	8 984
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 288	2 215
g) pozostałe koszty rodzajowe (wg tytułów)	991	843

- ubezpieczenia majątkowe i osobowe	271	168
- podróże służbowe	179	209
- PFRON	120	119
- wynajem samochodów	59	63
- pozostałe	362	284
Koszty według rodzaju, razem	58 066	48 413
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-4 153	-950
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 461	-3 230
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	50 452	44 233

Nota 23 - pozostałe przychody operacyjne

	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14	13
b) odwrócenie odpisu aktualizacyjnego (z tytułu)	-	15
- na należności	-	15
c) pozostałe, w tym:	98	320
- zwrot kosztów postępowania sądowego	-	119
- otrzymane odszkodowania, grzywny i kary	24	185
- rozwiązanie rezerwy	70	-
- pozostałe	4	16
Pozostałe przychody operacyjne, razem	112	348

Nota 24 - pozostałe koszty operacyjne

	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2	-
b) utworzenie odpisu aktualizacyjnego (z tytułu)	-	-
- wartość należności	-	-
c) pozostałe, w tym:	136	7
- koszty postępowania sądowego	31	-
- wycena aktuarialna świadczeń pracowniczych	1	-
- zapłacone kary, grzywny i odszkodowania	102	-
- spisanie należności nieściągalnych	-	-
- utrata wartości rzeczowego majątku trwałego	-	-
- pozostałe	2	7
Pozostałe koszty operacyjne, razem	138	7

Nota 25 - przychody finansowe

	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
a) odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	176	52
- od jednostek współkontrolowanych	176	52
b) pozostałe odsetki	2	-
- od pozostałych jednostek	2	-
c) nadwyżka dodatnich różnic kursowych	22	115
d) pozostałe, w tym:	24	-
- pozostałe	24	-
Przychody finansowe, razem	224	167

Nota 26 - koszty finansowe

	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
a) odsetki od kredytów bankowych	46	6
b) pozostałe odsetki	282	277
- dla innych jednostek	9	6
- z tytułu leasingu	273	271
c) nadwyżka ujemnych różnic kursowych	11	-
d) pozostałe, według tytułów :	217	226
- prowizje od gwarancji bankowych	192	177
- prowizje od kredytów	1	23
- pozostałe koszty	24	26
Koszty finansowe, razem	556	509

Nota 27 - podatek dochodowy

Podatek dochodowy odroczony wykazany w rachunku zysków i strat	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	1 112	902
Podatek dochodowy odroczony, razem	1 112	902

Nota 28 – dodatkowe ujawnienia do sprawozdania z przepływów pieniężnych

Do działalności operacyjnej zalicza się podstawową działalność oraz obroty z pozostałej działalności operacyjnej.

Do działalności inwestycyjnej zalicza się obroty w zakresie inwestycji w rzeczowy majątek trwały, wartości niematerialne, inwestycje kapitałowe oraz papiery wartościowe przeznaczone do obrotu.

Otrzymane dywidendy wykazuje się w przepływach z działalności inwestycyjnej. Pożyczki udzielone i zwrócone wraz z należnymi odsetkami wykazuje się w przepływach z działalności inwestycyjnej.

Zapłacone odsetki i prowizje z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz leasingu wykazuje się w przepływach z działalności finansowej. Do działalności finansowej zalicza się również otrzymane i spłacone kredyty bankowe i pożyczki.

Różnice między kwotami ustalonymi wprost ze sprawozdania a wykazanymi w sprawozdaniu z przepływów wynikają z przesunięcia poszczególnych kwot z działalności operacyjnej do działalności inwestycyjnej i finansowej.

Dotyczą one poniższych pozycji bilansu (dane w tys. zł):

	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
Zmiana stanu należności krótkoterminowych	27 935	-13 489
Należności na dzień 1 stycznia	87 288	75 099
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów na dzień 1 stycznia	14 996	13 163
Pozostałe aktywa na dzień 1 stycznia	998	879
Należności z tytułu zatrzymanych kaucji na dzień 1 stycznia	231	883
Stan BO po korektach	103 513	90 024
Należności na dzień 31 marca	56 992	56 874
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów na dzień 31 marca	16 978	20 164
Pozostałe aktywa na dzień 31 marca	1 372	946
Należności z tytułu zatrzymanych kaucji na dzień 31 marca	236	795
Stan BZ po korektach	75 578	78 779

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek krótkoterminowych i funduszy specjalnych	-30 148	2 332
Zobowiązania handlowe na 1 stycznia	77 461	60 951
Pozostałe zobowiązania na dzień 1 stycznia	12 405	8 501
Kwoty należne dostawcom z tytułu umów na dzień 1 stycznia	5 803	20 486
Zobowiązania z tytułu zatrzymanych kaucji na dzień 1 stycznia	9 020	14 291
Rezerwa na krótkoterminowe świadczenia emerytalne	-228	-359
Rezerwy na świadczenia urlopowe	-1 767	-1 720
Rezerwa na audyt	-48	-62
Rezerwa na krótkoterminowe pozostałe koszty	-1 579	-1 565
Zobowiązania inwestycyjne na 1 stycznia	-8	-55
Zobowiązania wobec akcjonariuszy	-15	-16
Stan BO po korektach	101 044	100 452
Zobowiązania handlowe na dzień 31 marca	55 087	41 921
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów na dzień 31 marca	2 300	18 714
Pozostałe zobowiązania na dzień 31 marca	6 671	7 183
Zobowiązania z tytułu zatrzymanych kaucji na dzień 31 marca	9 348	11 350
Rezerwa na krótkoterminowe świadczenia emerytalne	-196	-359
Rezerwy na świadczenia urlopowe	-1 706	-1 635
Rezerwa na audyt	-32	-32
Rezerwa na krótkoterminowe pozostałe koszty	-	-1 549
Zobowiązania inwestycyjne na dzień 31 marca	-560	-258
Zobowiązania wobec akcjonariuszy	-16	-17
Stan BZ po korekcie	70 896	75 318
Zmiana stanu pozostałych korekt na dzień bilansowy	1 013	-802
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów - otrzymane zaliczki	115	-30
Pozostałe	898	-772

Nota 29 – segmenty operacyjne

Segment operacyjny jest częścią składową Grupy:

- która angażuje się w działalność gospodarczą, w związku z którą może uzyskać przychody i ponosić koszty,
- której wyniki działalności są regularnie przeglądane przez organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych w Grupie,
- w przypadku, której są dostępne oddzielne informacje finansowe.

Przychody segmentu są przychodami ze sprzedaży zewnętrznym klientom.

Koszty segmentu są kosztami składającymi się z kosztów związanych ze sprzedażą zewnętrznym klientom.

Wynik segmentu jest ustalany na poziomie wyniku operacyjnego.

Działalność spółek Grupy Kapitałowej oraz Emitenta dla potrzeb zarządzania została podzielona na siedem podstawowych działów operacyjnych, takie jak: realizację (generalne wykonawstwo), usługi projektowe i inne usługi inżynierskie (nadzory wraz z usługą inżyniera projektu), wynajem sprzętu budowlanego, montaż instalacji elektrycznych, wynajem powierzchni biurowej, działalność handlową oraz pozostałe usługi informatyczne.

Do aktywów segmentu zaliczono wszystkie aktywa wykorzystywane przez segment, na które składają się głównie należności, zapasy i rzeczowe aktywa trwałe po odjęciu wartości rezerw i odpisów.

Niektóre aktywa we wspólnym użytkowaniu są przypisane do tych segmentów w oparciu o rozsądne wagi.

Informacje dotyczące głównych klientów Grupy Prochem S.A., których udział w przychodach ze sprzedaży ujętych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat za pierwszy kwartał 2022 roku, przekroczył 10% łącznych przychodów ze sprzedaży:

Informacje dotyczące głównych klientów, których udział w przychodach ze sprzedaży za pierwszy kwartał 2022 roku przekroczył 10% łącznych przychodów ze sprzedaży:

- Klient zajmujący się produkcją surowców chemicznych – przychody ze sprzedaży 17 063 tys. zł, co stanowi 29,8% udziału w przychodach ze sprzedaży, które wykazano w segmencie „Generalne wykonawstwo” i „Usługi projektowe i inne usługi inżynierskie”.
- Klient zajmujący się produkcją nawozów sztucznych - przychody ze sprzedaży 9 994 tys. zł, co stanowi 17,4 % udziału w przychodach ze sprzedaży, które wykazano w segmencie „Generalne wykonawstwo”.

Szczegółowe dane dotyczące działalności spółek Grupy w poszczególnych segmentach przedstawiają poniższe zestawienia.

Informacje dotyczące obszarów geograficznych

Podział geograficzny przychodów ze sprzedaży został zaprezentowany według kraju siedziby zleceniodawcy.

	Nota	Za okres od 1.01.2022 roku do 31.03.2022 r.	Za okres od 1.01.2021 roku do 31.03.2021 r.
Polska		57 321	51 768
Pozostałe kraje		-	-
	20	57 321	51 768

Dane bieżące

Za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.	Generalne wykonawstwo	Usługi projektowe, inne usługi inżynierskie	Wynajem sprzętu budowlanego	Montaż instalacji elektrycznych	Wynajem powierzchni biurowej	Działalność handlowa	Pozostałe usługi informatyczne	Pozostałe	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody na rzecz klientów zewnętrznych	28 295	10 811	127	14 487	1 222	707	995	677	-	57 321
Przychody segmentu ogółem	28 295	10 811	127	14 187	1 222	707	995	677	-	57 321
Wynik										
Zysk (strata) segmentu	-1 075	3 273	-50	107	196	37	336	-86	-	2 738
Przychody finansowe									224	224
Koszty finansowe									-556	-556
Przychody finansowe netto									-332	-332
Udział w zysku jednostek wycenianych metodą praw własności									-	-
Zysk (strata) z pozostałej działalności operacyjnej									-26	-26
Zysk (strata) przed opodatkowaniem									3 212	3 212
Podatek dochodowy									1 182	1 182
Zysk za bieżący okres									2 030	2 030
Strata przypisana kapitałowi niekontrolującemu									151	151
Zysk netto przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej									1 879	1 879
Aktywa segmentu (związane z działalnością)	41 179	7 099	684	17 814	21 921	-	-	152	-	88 849
Aktywa nieprzypisane/niealokowane (m.in. akcje, udziały i pozostałe aktywa finansowe)									126 381	126 381
Aktywa ogółem	41 179	7 099	684	17 814	21 921	-	-	152	126 381	215 230
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	105	426	18	247	434	-	13	15	442	1 700
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	-	-	4	-	-	-	-	6	10

Dane porównawcze

Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.	Generalne wykonawstwo	Usługi projektowe, inne usługi inżynierskie	Wynajem sprzętu budowlanego	Montaż instalacji elektrycznych	Wynajem powierzchni biurowej	Utrzymanie ruchu	Działalność handlowa	Pozostałe usługi informatyczne	Pozostałe	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody na rzecz klientów zewnętrznych	30 946	10 358	73	7 548	1 134	-	1 375	-	334	-	51 768
Przychody segmentu ogółem	30 946	10 358	73	7 548	1 134	-	1 375	-	334	-	51 768
Wynik											
Zysk (strata) segmentu	1 176	2 301	-172	80	180	-	689	-408	-67	-	3 619
Przychody finansowe										-871	-871
Koszty finansowe										-509	-509
Przychody finansowe netto										-1 380	-1 380
Udział w zysku jednostek wycenianych metodą praw własności										849	849
Zysk (strata) z pozostałej działalności operacyjnej										341	341
Zysk (strata) przed opodatkowaniem										3 429	3 429
Podatek dochodowy										953	953
Zysk za bieżący okres										2 476	2 476
Strata przypisana kapitałowi niekontrolującemu										120	120
Zysk netto przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej										2 356	2 356
Aktywa segmentu (związane z działalnością)	52 753	5 818	341	11 610	13 374	-	-	-	122	-	84 018
Aktywa nieprzypisane/niealokowane (m.in. akcje, udziały i pozostałe aktywa finansowe)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	142 595	142 595
Aktywa ogółem	52 753	5 818	341	11 610	13 374	-	-	-	122	142 595	226 613
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	91	411	18	250	424	-	-	10	22	392	1 618
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	-	-	3	-	-	-	-	-	11	14

Nota 30 - zysk przypadający na jedną akcję

Zysk netto na 1 akcję pozostającą w obrocie na dzień bilansowy 31 marca 2022 wyniósł 0,80 zł, a w roku 2021 wynosił 0,80 zł.

Nota 31 - podział zysku i pokrycie straty

Zysk netto Grupy Kapitałowej Prochem S.A. nie podlega podziałowi.

Propozycja podziału zysku netto Jednostki Dominującej za rok 2021

Zarząd Jednostki Dominującej zysk netto za rok 2021 w kwocie 2 712 506,66 zł proponuje przeznaczyć na kapitał zapasowy.

Nota 32 - dywidendy

Emitent nie wypłacił dywidendy za 2021 rok.

Nota 33- instrumenty finansowe i zarządzaniem ryzykiem finansowym

33.1 Kategorie i klasy instrumentów finansowych

Aktywa finansowe

(dane w tys. zł)	Klasy instrumentów finansowych	Nota	Kategorie instrumentów finansowych	
			Pożyczki, należności i inne	
			31.03.2022 r.	31.12.2021 r.
	Należności z tytułu dostaw i usług	9	55 721	85 733
	Środki pieniężne		16 481	14 394
	Udzielone pożyczki	7	16 000	17 000
	Pozostałe aktywa finansowe – kaucje stanowiące zabezpieczenie udzielonych gwarancji bankowych	10	7 658	8 658
	Razem		95 860	125 785

Zobowiązania finansowe

31 marca 2022 r.

(dane w tys. zł)	Klasy instrumentów finansowych	nota	Kategorie instrumentów finansowych	
			Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Razem
	Kredyty	14	4 843	4 843
	Pożyczki otrzymane	15	700	700
	Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów	17	2 300	2 300
	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16	64 435	64 435
	Razem		72 278	72 278

31 grudnia 2021 r.

Kategorie instrumentów finansowych

(dane w tys. zł)		Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Razem
Klasy instrumentów finansowych	nota		
Kredyty	14	3 704	3 704
Pożyczki otrzymane	15	700	700
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów	17	5 803	5 803
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16	86 481	86 481
Razem		96 688	96 688

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych w podziale na klasy instrumentów finansowych

(dane w tys. zł)	Stan na	
	31 marca 2022 roku	31 grudnia 2021 roku
Należności z tytułu dostaw i usług	4 261	4 261
Razem	4 261	4 261

Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych przedstawiono w nocie 9.

Wartość godziwa instrumentów finansowych jest zbliżona do bilansowej ze względu na ich krótkoterminowy charakter oraz zmienne oprocentowanie.

33.2. Zarządzanie ryzykiem finansowym

Działalność Grupy narażona jest na następujące ryzyka finansowe:

- ryzyko kredytowe;
- ryzyko płynności;
- ryzyka rynkowe (w tym ryzyko walutowe, ryzyko stopy procentowej).

Ryzyko kredytowe

Grupa prowadząc działalność handlową realizuje sprzedaż usług dla podmiotów gospodarczych z odroczonym terminem płatności, w wyniku czego może powstać ryzyko nieotrzymania należności od kontrahentów za dostarczone usługi. Grupa, w celu zminimalizowania ryzyka kredytowego zarządza ryzykiem poprzez obowiązującą procedurę pozyskania zabezpieczeń.

Przyjęty okres spłaty należności związany z normalnym tokiem sprzedaży wynosi 14 – 60 dni.

Należności kontrahentów są regularnie monitorowane przez służby finansowe. W przypadku wystąpienia należności przeterminowanych uruchamiane są procedury windykacji.

Analiza wiekowa należności handlowych, które są przeterminowane na koniec okresu sprawozdawczego lecz w przypadku, których nie nastąpiła utrata wartości została przedstawiona w nocie 9.

W celu zmniejszenia ryzyka nie odzyskania należności z tytułu dostaw i usług Grupa przyjmuje od swoich odbiorców zabezpieczenia w postaci między innymi: gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych, hipotek i weksli oraz kaucji.

W celu poprawy bieżącej płynności, w celu zwolnienia należności zatrzymywanych przez inwestorów z tytułu należytego zabezpieczenia wykonywanych umów i rękojmi za roboty budowlano – montażowe, Grupa udziela gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych w ramach uruchomionych w tym celu linii gwarancyjnych.

Ryzyko kredytowe związane ze środkami pieniężnymi i lokatami bankowymi jest uważane przez Grupę za niskie.

Wszystkie podmioty, w których Grupa lokuje wolne środki pieniężne działają w sektorze finansowym. Należą do nich banki krajowe oraz oddziały banków zagranicznych o wiarygodności kredytowej krótkoterminowej odpowiedniej jakości.

Ryzyko zagrożonych aktywów finansowych jest odzwierciedlane przez dokonanie odpisów aktualizujących ich wartość.

Ryzyko płynności

Grupa narażona jest na ryzyko płynności wynikające z relacji zobowiązań krótkoterminowych do aktywów obrotowych.

Na dzień 31 marca 2022 roku i na 31 grudnia 2021 roku wskaźnik relacji aktywów obrotowych do zobowiązań krótkoterminowych (wskaźnik płynności bieżącej) wyniósł odpowiednio 1,44 i 1,28. Szczegółowe informacje w zakresie kredytów przedstawiono w notcie 14.

Analiza wymagalności zobowiązań zaprezentowana jest w notach 16 i 18.

Ryzyko kursowe walut

Część kontraktów na sprzedaż usług zawarta jest z firmami zagranicznymi w walutach obcych (EUR i USD). W przypadku znacznego umocnienia się waluty krajowej może to mieć niekorzystny wpływ na wyniki Grupy. Częściowo to ryzyko jest niwelowane w sposób naturalny poprzez zakup urządzeń i usług niezbędnych do realizacji tych kontraktów za granicą, jak również poprzez zakup odpowiednich instrumentów finansowych.

Ryzyko zmiany stopy procentowej

Grupa narażona jest na ryzyko zmienności przepływów środków pieniężnych z tytułu stopy procentowej wynikające z kredytów bankowych opartych na zmiennej stopie procentowej WIBOR ON (overnight) oraz udzielonych pożyczek opartych na zmiennej stopie WIBOR 3M i stopie redyskonta weksli. Grupa nie uwzględniła w swojej analizie spadku stóp procentowych.

Nota 34 - transakcje z podmiotami powiązanymi

Do podmiotów powiązanych zalicza się jednostki kontrolowane i współkontrolowane, a także te na które Emitent ma wpływ lub jest członkiem kluczowego personelu zarządzającego Emitenta.

W skład kluczowego personelu zarządzającego wchodzi Członkowie Zarządu Spółki oraz Członkowie Rady Nadzorczej Spółki.

W pierwszym kwartale 2022 roku kluczowy personel zarządzający oraz osoby powiązane z kluczowym personelem zarządzającym, oprócz wynagrodzenia nie zawierali innych transakcji z Emitentem i spółkami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej.

Wynagrodzenia wypłacone w pierwszym kwartale 2022 roku w przedsiębiorstwie Emitenta:

- Członkom Zarządu Jednostki Dominującej w łącznej kwocie 350,7 tys. zł,
- Członkom Rady Nadzorczej w łącznej kwocie 108 tys. zł.

Wynagrodzenie wypłacone Członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej w pierwszym kwartale 2022 roku z tytułu pełnienia funkcji w Zarządach i Radach Nadzorczych spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej otrzymali:

Krzysztof Marczak	21,9 tys. zł
Jarosław Stępniewski	25,9 tys. zł
Marek Garliński	21,9 tys. zł

Poniżej zaprezentowane transakcje pomiędzy podmiotami powiązanymi zawierane były na warunkach rynkowych i dotyczą sprzedaży i zakupu usług m.in. budowlano montażowych i najmu, a także udzielanych wzajemnie pożyczek.

Udzielone gwarancje i poręczenia jednostkom powiązanym przedstawiono w nocie 35.

Okres sprawozdawczy

(dane w tys. zł)

od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku

	sprzedaż usług	zakup usług	przychody finansowe - odsetki od pożyczek
jednostki spółkontrolowane i stowarzyszone	423	997	-

Sprzedaż usług w całości dotyczy przychodów od spółki spółkontrolowanej Irydion Sp. z o.o. w Warszawie, na rzecz której prowadzone jest zadanie inwestycyjne pod nazwą „Astrum Business Park” w Warszawie, a koszty zakupu usług – opłat za wynajem biura.

na 31 marca 2022 roku

(dane w tys. zł)

	należności handlowe i pozostałe	należności z tytułu udzielonych pożyczek	zobowiązania handlowe
jednostki spółkontrolowane i stowarzyszone	77	16 000	-

Okres porównawczy

(dane w tys. zł)

od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku

	sprzedaż usług	zakup usług	przychody finansowe - odsetki od pożyczek
jednostki spółkontrolowane i stowarzyszone	56	835	52

na 31 marca 2021 roku

(dane w tys. zł)

	należności handlowe	należności z tytułu udzielonych pożyczek	zobowiązania handlowe
jednostki spółkontrolowane i stowarzyszone	6	17 052	33

Przychody ze sprzedaży usług jednostkom spółkontrolowanym i stowarzyszonym za pierwszy kwartał 2022 i 2021 roku w całości dotyczą przychodów od spółki spółkontrolowanej Irydion Sp. z o.o. w Warszawie, na rzecz której prowadzone jest zadanie inwestycyjne pod nazwą „Astrum Biznes Park” w Warszawie.

W pierwszym kwartale 2022 roku i 2021 roku koszty dotyczyły wynajmu powierzchni biurowej.

Nota 35 - zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe oraz inne zabezpieczenia

Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe - to bankowe gwarancje dobrego wykonania, zwrotu zaliczki, zapłaty i przetargowe oraz poręczenia wekslowe dobrego wykonania umowy, które wg stanu na dzień bilansowy wynoszą:

	<u>31.03.2022 r.</u>	<u>31.12.2021 r.</u>
Udzielone zabezpieczenia		
gwarancja bankowa dobrego wykonania	55 231	31 143
gwarancja zwrotu zaliczki	1 068	3 363
gwarancja zapłaty	1 058	1 058
gwarancja przetargowa	-	25
Razem udzielone zabezpieczenia	57 357	35 589
Zobowiązania warunkowe		
poręczenie zwrotu zaliczki w Grupie	-	-
Razem udzielone zabezpieczenia i zobowiązania warunkowe	57 357	35 589

Aktywa warunkowe

Aktywa warunkowe Grupy to bankowe gwarancje dobrego wykonania, które wg stanu na dzień bilansowy wynoszą:

	<u>31 marca 2022 r.</u>	<u>31 grudnia 2021 r.</u>
Otrzymane zabezpieczenia		
gwarancje zaliczki	590	-
gwarancje bankowe dobrego wykonania	15 811	20 519
gwarancje wekslowe zabezpieczające warunki umowy	450	450
Razem aktywa warunkowe	16 851	20 969

Nota 36 - informacje o istotnych postępowaniach toczących się przed Sądem

Nie wystąpiły

Nota 37 - zdarzenia po dniu sprawozdawczym

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zdarzenia, które wymagałyby ujęcia w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

Nota 38 - inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego

Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta, zgodnie z posiadanymi przez emitenta informacjami

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego następujący Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej posiadają akcje Prochem S.A.

- Marek Kiersznicki - 44.327 szt.;
- Krzysztof Marczak - 30.268 szt.;
- Marek Garliński - 49.929 szt.;
- Andrzej Karczykowski - 111.692 szt.;
- Jarosław Stępniewski - 50.206 szt.;

Wartość nominalna 1 sztuki akcji wynosi 1 złoty.

Od dnia publikacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2021 rok, tj. 28 kwietnia 2022 roku, zmiany w ilości akcji posiadanych przez osoby zarządzające i nadzorujące nie odnotowano.

Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Spółka Prochem S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych Spółki ani Grupy Kapitałowej.

Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta

Nie dotyczy.

Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Emitent uczestniczy w postępowaniach ofertowych, które w przypadku powodzenia mogą doprowadzić do podpisania kilku znaczących zleceń, a w efekcie w kolejnych kwartałach spowodować poprawę zarówno w zakresie przychodów ze sprzedaży usług jak i wyników na działalności.

Jednostka współkontrolowana Irydion Spółka z o.o., w której Jednostka Dominująca posiada 50% udziałów w kapitale zakładowym i prawie głosów, dnia 28 lutego 2022 roku podpisała przedwstępną umowę sprzedaży nieruchomości Astrum Business Park w Warszawie. Wartość transakcji wyniesie około 43 000 tys. EUR. Duży wpływ na sytuację finansową Emitenta i Grupy Kapitałowej będzie miała finalizacja niniejszej umowy.

Wpływ wojny w Ukrainie na Grupę opisano w punkcie 8 informacji dodatkowej do niniejszego sprawozdania.

Nota 39 - zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Prochem S.A. za pierwszy kwartał 2022 roku zostało zatwierdzone przez Zarząd Jednostki Dominującej do publikacji w dniu 12 maja 2022 roku.

Informacja finansowa PROCHEM S.A.

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Stan na 31 marca 2022 r.	Stan na 31 grudnia 2021 r.
A k t y w a		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	1 604	1 089
Wartości niematerialne	44	50
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	9 148	10 027
Akcje i udziały	5 593	5 593
Akcje i udziały w jednostkach wycenianych metodą praw własności	4 502	4 502
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54	1 199
Należności z tytułu zatrzymanych kaucji	66	61
Pozostałe aktywa finansowe	21 128	22 628
Aktywa trwałe, razem	42 139	45 149
Aktywa obrotowe		
Zapasy	58	299
Należności handlowe i pozostałe należności	36 785	63 990
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	138	138
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów	10 466	8 636
Pozostałe aktywa finansowe	7 658	8 658
Pozostałe aktywa	1 187	809
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	13 969	11 254
Aktywa obrotowe, razem	70 261	93 784
Aktywa razem	112 400	138 933
P a s y w a		
Kapitał własny		
Kapitał zakładowy	2 935	2 935
Akcje własne	-580	-580
Kapitał z aktualizacji wyceny	-538	-538
Zyski zatrzymane	43 085	42 217
Kapitał własny ogółem	44 902	44 034
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązanie z tytułu świadczeń emerytalnych	827	827
Długoterminowe pożyczki	950	950
Zobowiązania długoterminowe z tytułu zatrzymanych kaucji	9 660	9 266
Zobowiązania z tytułu leasingu	6 096	6 937
Zobowiązania długoterminowe, razem	17 533	17 980
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania handlowe	40 389	57 634
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów	2 300	5 803
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 310	3 342
Pozostałe zobowiązania	3 966	10 140
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	49 965	76 919
Zobowiązania razem	67 498	94 899
Pasywa razem	112 400	138 933

Jednostkowy rachunek zysków i strat
Od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku
(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
Przychody ze sprzedaży, w tym :	39 659	41 089
Przychody ze sprzedaży usług	39 101	40 784
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	558	305
Koszt własny sprzedaży, w tym :	-35 618	-35 798
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	-35 097	-35 521
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-521	-277
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 041	5 291
Koszty ogólnego zarządu	-1 889	-1 936
Pozostałe przychody operacyjne	38	90
Pozostałe koszty operacyjne	-133	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 057	3 445
Przychody finansowe	282	175
Zysk z likwidacji jednostki podporządkowanej	-	120
Koszty finansowe	-327	-352
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 012	3 388
Podatek dochodowy :	1 144	844
- część bieżąca	-	-
- część odroczone	1 144	844
Zysk (strata) netto	868	2 544
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 355 000	2 935 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję) przypadający na właścicieli Jednostki Dominującej	0,37	0,87

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
Zysk netto	868	2 544
Inne całkowite dochody netto	-	-
Całkowite dochody ogółem	868	2 544
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 355 000	2 935 000
Całkowity dochód ogółem na jedną akcję zwykłą (w zł/gr. na jedną akcję)	0,37	0,87

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, razem
Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku					
Stan na początek okresu	2 935	-580	-538	42 217	44 034
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	868	868
<i>Inne całkowite dochody (netto)</i>	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	868	868
Stan na koniec okresu	2 935	-580	-538	43 085	44 902

	Kapitał zakładowy	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, razem
Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku					
Stan na początek okresu	2 935	-	-449	54 004	56 490
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-	2 713	2 713
<i>Inne całkowite dochody (netto)</i>	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	2 713	2 713
Inne przemieszczenia, wykup akcji własnych	-	-580	-89	-14 500	-15 169
Stan na koniec okresu	2 935	-580	-538	42 217	44 034

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Okres zakończony 31 marca 2022 r.	Okres zakończony 31 marca 2021 r.
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 012	3 388
Korekty razem	-162	-8 218
Amortyzacja	992	914
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-101	113
(Zysk) strata ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-12	-
(Zysk) strata ze zbycia udziałów	-	-120
Zmiana stanu rezerw	-15	-6
Zmiana stanu zapasów	241	3 534
Zmiana stanu należności i pozostałych aktywów	24 992	12 569
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-27 065	-25 233
Inne korekty (w tym zmiana stanu przychodów przyszłych okresów)	1 001	11
Środki pieniężne wytworzone w toku działalności operacyjnej	2 045	-4 830
Zapłacony podatek dochodowy	-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 045	-4 830
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy z tytułu podziału kapitału w zlikwidowanej spółce zależnej	-	4 006
Wpływy z tytułu spłaty pożyczki	1 500	-
Wpływy z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek	236	83
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-112	-14
Wydatki na aktywa finansowe w jednostkach zależnych	-	-1 024
Środki pieniężne netto (wydane) wygenerowane w działalności inwestycyjnej	1 644	3 051
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu	-974	-893
Zapłacone odsetki i prowizje od kredytu	-	-23
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	-974	-916
Przepływy pieniężne netto, razem		
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 715	-2 695
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	11 254	20 854
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	13 969	18 159
w tym środki o ograniczonej możliwości dysponowania	739	1 268

Podpisy Zarządu

12.05.2022 r.	Marek Kiersznicki	Prezes Zarządu
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis

12.05.2022 r.	Krzysztof Marczak	Wiceprezes Zarządu
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis

12.05.2022 r.	Michał Dąbrowski	Członek Zarządu
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

12.05.2022 r.	Barbara Auguścińska-Sawicka	Główny Księgowy
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis