



since 1738

Skrócone
sprawozdanie finansowe
za I kwartał 2023

ZUK STĄPORKÓW S.A.



ZUK STĄPORKÓW S.A.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres: od 01 stycznia 2023r. do 31 marca 2023r.

Nazwa spółki: **ZAKŁADY URZADZEŃ KOTŁOWYCH „STĄPORKÓW” S.A.**
Siedziba: **ul. Górnicza 3, 26-220 Stąporków**
NIP: **658-00-01-142**
REGON: **290552938**
KRS: **0000081300**



Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EURO

Podstawowe pozycje bilansu w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu bilansowego

Pozycja bilansu	31 marca 2023		31 marca 2022	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	34 752	7 433	45 961	9 879
Aktywa trwałe	14 499	3 743	15 661	3 366
Aktywa obrotowe	17 253	3 690	30 300	6 513
Pasywa razem	34 752	7 433	45 961	9 879
Kapitał własny	20 527	4 390	16 890	3 630
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 225	3 043	29 070	6 248

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 2023 – 31.03.2023 przyjęto kurs EURO ogłoszony przez NBP na ten dzień tj. kurs **4,6755 zł/EURO**

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 2022 – 31.03.2022 przyjęto kurs EURO ogłoszony przez NBP na ten dzień tj. kurs **4,6625zł/EURO**

Podstawowe pozycje rachunku zysków i strat w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu

Pozycja rachunku zysków i strat	31 marca 2023		31 marca 2022	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 181	1 740	14 652	3 153
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	206	44	341	73
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 401	1 575	11 900	2 561
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	190	40	306	66
Zysk brutto na sprzedaży	796	169	2 787	600
Zysk/strata na sprzedaży	-640	-136	1 455	313
Zysk z działalności operacyjnej	149	32	1 777	382
Zysk (strata) brutto	-750	-160	1 908	411
Zysk (strata) netto	-750	-160	1 908	411

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2023r.-31.03.2023r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,7005 zł/EURO**.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2022r.-31.03.2022r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,6472 zł/EURO**.

Podstawowe pozycje rachunku przepływów pieniężnych w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	31 marca 2023		31 marca 2022	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	2 727	580	-1 363	-293
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-134	-28	-116	-25
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-2 116	-450	72	16
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	477	101	-1 407	-303
F. Środki pieniężne na początek okresu	177	38	1 739	378
G. Środki pieniężne na koniec okresu	654	140	331	71



Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2023r.-31.03.2023r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ogłoszonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,7005zł/EURO**,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ogłoszony przez NBP na dzień 31 grudnia 2022 roku, tj. kurs **4,6899zł/EURO**,
- do obliczenia danych z pozycji G - kurs ogłoszony przez NBP na dzień 31 marca 2022 roku, tj. kurs **4,6755 zł/EURO**.

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2022r.-31.03.2022roku., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ogłoszonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,6472 zł/EURO**,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ogłoszony przez NBP na dzień 31 grudnia 2021 roku, tj. kurs **4,5994 zł/EURO**,
- do obliczenia danych z pozycji G - kurs ogłoszony przez NBP na dzień 31 marca 2022 roku, tj. kurs **4,6525 zł/EURO**.

II. Bilans

BILANS	31 marca 2023	31 grudnia 2022	31 marca 2022
A k t y w a	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
A. Aktywa trwałe	17 499	17 480	15 661
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	59	67	87
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 166	15 139	13 651
III.. Należności długoterminowe	0	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	1 931	1 931	1 829
.1. Nieruchomości	1 931	1 931	1 829
.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
.3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	343	343	94
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	343	343	94
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
B. Aktywa obrotowe	17 253	20 392	30 300
I. Zapasy	12 000	11 364	16 743
II. Należności krótkoterminowe	4 426	8 713	11 489
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	4 426	8 713	11 489
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 221	8 348	10 206
-do 12 miesięcy	3 221	8 348	10 128
-powyżej 12 miesięcy	0	0	78
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 029	179	1 193
c) inne	175	186	90
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
III.. Inwestycje krótkoterminowe	655	178	643
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	655	178	643
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	655	178	643
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	655	178	643
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	172	137	1 425
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0	0	0
D. Akcje (udziały) własne	0	0	0
A k t y w a r a z e m	34 752	37 872	45 961



BILANS	31 marca 2023	31 grudnia 2022	31 marca 2022
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
P a s y w a	20 527	21 277	16 890
A. Kapitał własny	2 211	2 211	2 211
I. Kapitał zakładowy	2 211	2 211	2 211
II. Kapitał zapasowy	12 771	12 771	17 972
III.. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	0
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	6 295	0	-5 201
VI. Zysk (strata) netto	- 750	6 295	1 908
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 225	16 595	29 071
I. Rezerwy na zobowiązania	1 433	1 661	903
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	785	785	664
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	600	778	191
- długoterminowa	5	183	164
- krótkoterminowa	595	595	27
3. Pozostałe rezerwy	48	98	48
- długoterminowe	0	0	0
- krótkoterminowe	48	98	48
II. Zobowiązania długoterminowe	1 846	1 905	1 300
.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
.2. Wobec pozostałych jednostek	1 846	1 905	1 300
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 939	13 023	26 731
1. Zobowiązania wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
2. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 869	12 953	26 662
4. Fundusze specjalne	70	70	69
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7	6	137
.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7	6	137
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	7	6	137
P a s y w a r a z e m	34 752	37 872	45 961
Wartość księgową	20 527	21 277	16 890
Liczba akcji	6 503 790	6 503 790	6 503 790
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	3,16	3,27	2,60
Rozwodniona liczba akcji	0	0	0
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)	0,00	0,00	0,00

POZYCJE POZABILANSOWE	31 marca 2023	31 grudnia 2022	31 marca 2022
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
1. Należności warunkowe	0	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.3. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	144	144	1 789
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2.3. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	144	144	1 789
- udzielonych gwarancji i poręczeń	144	144	1 789
3. Inne (z tytułu)	57 894	57 894	43 959
- weksel in blanco będący zabezpieczeniem z tytułu płatności dostaw	1 440	1 440	1 140
- weksel in blanco będący zabezpieczeniem umów leasingowych	2 417	2 417	2 417
- weksel in blanco będący zabezpieczeniem kredytu	6 017	6 017	3 500
- przewłaszczenie na środkach trwałych, hipoteka	40 062	40 062	28 562
-zastaw na zapasach	5 000	5 000	5 000
-zastaw na rzeczach ruchomych	2 958	2 958	3 340
Pozycje pozabilansowe, razem	58 038	58 038	45 748

**III. Rachunek zysków i strat**

Wariant kalkulacyjny

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	31 marca 2023	31 grudnia 2022	31 marca 2022
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	8 387	68 455	14 993
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 181	67 214	14 652
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	206	1 241	341
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 591	53 469	12 206
- od jednostek powiązanych			
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 401	53 340	11 900
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	190	1 129	306
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	796	14 987	2 787
D. Koszty sprzedaży	44	172	24
E. Koszty ogólnego zarządu	1 392	5 933	1 308
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	-640	8 882	1 455
G. Pozostałe przychody operacyjne	149	820	446
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4	63	32
II. Dotacje	0	43	17
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	74	513	378
IV. Inne przychody operacyjne	70	201	19
H. Pozostałe koszty operacyjne	55	1 221	124
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	764	0
III. Inne koszty operacyjne	55	457	124
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-546	8 481	1 777
J. Przychody finansowe	0	17	306
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0
a) od jednostek powiązanych, w tym	0	0	0
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
b) od pozostałych jednostek, w tym	0	0	0
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	0	6	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0
V. Inne	0	11	306
K Koszty finansowe	204	1 140	175
I. Odsetki, w tym:	123	907	150
- dla jednostek powiązanych	0	0	0
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0
IV. Inne	81	233	25
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-750	7 357	1 908
M. Podatek dochodowy	0	1 062	0
I. Część bieżący	0	1 190	0
II Część odroczone	0	-128	0
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-750	6 295	1 908
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	-750	6 295	1 908
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	6 503 790,00	6 503 790,00	6 503 790,00
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,11	0,97	0,29
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	0,00	0,00	0,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,00	0,00	0,00

Stąporków, 30 maja 2023



IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	31 marca 2023	31 grudnia 2022	31 marca 2022
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	21 277	14 982	14 982
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	21 277	14 982	14 982
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 211	2 211	2 211
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- umorzenia akcji (udziałów)	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 211	2 211	2 211
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	12 771	17 972	17 972
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	-5 201	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
- podziału zysku (ustawowo)	0	0	0
- podziału zysku (ponad wym. ust. minimalną wartość)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	5 201	0
- pokrycia straty	0	5 201	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	12 771	12 771	17 972
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 295	-5 201	-5 201
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 295	1 312	1 312
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	6 295	1 312	1 312
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	1 312	0
- zasilenie kapitału zapasowego	0	1 312	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	6 295	0	1 312
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	-6 513	-6 513
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów	0	-6 513	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu danych porównywalnych	0	-6 513	-6 513
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	6 513	0
- pokrycia straty z kapitału zapasowego	0	6 513	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	-6 513
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	6 295	0	-5 201
6. Wynik netto	-750	6 295	1 908
a) zysk netto	0	6 295	1 908
b) strata netto	-750	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	20 527	21 277	16 890
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 527	21 277	16 890

Stąporków, 30 maja 2023r.



V. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	31 marca 2023	31 grudnia 2022	31 marca 2022
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia			
I. Zysk (strata) netto	-750	6 295	1 908
II. Korekty razem	3 477	207	-3 271
1. Udział w (zyskach)stratach netto jednostek powiązanych wycenionych metoda praw własności	0	0	0
2. Amortyzacja	330	1 319	291
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	195	-116
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	101	882	144
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-4	-63	0
6. Zmiana stanu rezerw	-228	758	0
7. Zmiana stanu zapasów	-636	1 996	-3 383
8. Zmiana stanu należności	4 287	-1 275	-4 051
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-344	-3 171	5 260
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-29	-332	-1 259
11. Inne korekty	0	-102	-157
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	2 727	6 502	-1 363
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	4	63	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4	63	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0
- odsetki	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0
- odsetki	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
II. Wydatki	137	683	116
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	137	683	116
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-134	-620	-116
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	0	0	698
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0	698
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0
II. Wydatki	2 116	7 444	626



1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0
3. Inne niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 808	5 733	391
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	207	829	91
8. Odsetki	101	882	144
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 116	-7 444	72
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	477	-1 562	-1 407
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	477	-1 756	-1 291
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	-195	116
F. Środki pieniężne na początek okresu	177	1 739	1 739
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	654	177	331
- o ograniczonej możliwości dysponowania	89	60	56

Stąporków, 30 maja 2023 r.