

Załącznik do raportu bieżącego Krynica Vitamin S.A. nr 23/2023
 - zakres korekty Raportu kwartalnego Krynica Vitamin Spółka Akcyjna za III kwartał 2023 r.

Kolorem zaznaczono dane podlegające zmianie.

1. Wybrane dane finansowe

było:

Wyszczególnienie	01.01- 30.09.2023	01.01- 30.09.2022	01.01- 30.09.2023	01.01- 30.09.2022
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży	278 031	284 977	60 741	60 789
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12 546	14 572	2 741	3 108
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 886	13 365	1 723	2 851
Zysk (strata) netto	6 444	10 751	1 408	2 293
Zysk na akcję (PLN)	0,5259	0,8775	0,1149	0,1872
Rozwodniony zysk na akcję (PLN)	0,5259	0,8775	0,1149	0,1872
Rachunek przepływów pieniężnych				
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	21 074	11 665	4 604	2 488
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 885	-10 765	-1 286	-2 296
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-15 724	-1 204	-3 435	-257
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-535	-303	-117	-65

jest:

Wyszczególnienie	01.01- 30.09.2023	01.01- 30.09.2022	01.01- 30.09.2023	01.01- 30.09.2022
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży	278 031	284 977	60 741	60 789
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12 546	14 572	2 741	3 108
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 886	13 365	1 723	2 851
Zysk (strata) netto	6 444	10 751	1 408	2 293
Zysk na akcję (PLN)	0,5259	0,8775	0,1149	0,1872
Rozwodniony zysk na akcję (PLN)	0,5259	0,8775	0,1149	0,1872
Rachunek przepływów pieniężnych				

Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	23 524	11 665	5 139	2 488
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 885	-10 765	-1 286	-2 296
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-18 174	-1 204	-3 970	-257
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-535	-303	-117	-65

4.4. Rachunek przepływów pieniężnych

było:

		01.01-30.09.2023	01.01-30.09.2022	01.07-30.09.2023	01.07-30.09.2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk(strata) netto	6 444	10 751	4 668	4 976
II	Korekty razem	14 630	915	-7 179	-4 327
1	Amortyzacja	11 075	10 161	3 720	3 353
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 258	2 662	1 035	1 094
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5	Zmiana stanu rezerw	-323	2 403	-504	1 339
6	Zmiana stanu zapasów	8 107	-9 424	8 349	-3 467
7	Zmiana stanu należności	-18 373	-14 691	-12 284	4 566
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 991	9 709	-7 211	-11 507
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 106	94	-282	295
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	21 074	11 665	-2 511	649
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	260	955	24	120
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	195	877	0	97

2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:	65	78	24	23
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach	65	78	24	23
-	zbycie aktywów finansowych				
-	dywidendy i udziały w zyskach				
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	65	78	24	23
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki	6 145	11 721	2 158	5 379
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 074	11 611	2 135	5 352
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:	71	110	23	27
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach	71	110	23	27
-	udzielone pożyczki długoterminowe	71	110	23	27
4	Inne wydatki inwestycyjne				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 5 885	-10 765	-2 134	-5 259
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		5 929		3 569
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2	Kredyty i pożyczki		5 929		3 569
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
II	Wydatki	15 724	7 133	-3 627	-2 331

1	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4	Spłaty kredytów i pożyczek	9 895	2 159	-5 157	-4 180
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 571	2 311	495	755
8	Odsetki	3 258	2 662	1 035	1 094
9	Inne wydatki finansowe				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-15 724	-1 204	3 627	5 900
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-535	-303	-1 018	1 291
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-535	-303	-1 018	1 291
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	770	2 077	1 254	483
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	235	1 773	235	1 773
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	74	23	74	23

jest:

		01.01-30.09.2023	01.01-30.09.2022	01.07-30.09.2023	01.07-30.09.2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk(strata) netto	6 444	10 751	4 668	4 976
II	Korekty razem	17 080	915	-4 729	-4 327
1	Amortyzacja	11 075	10 161	3 720	3 353

2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 258	2 662	1035	1 094
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5	Zmiana stanu rezerw	-323	2 403	-504	1 339
6	Zmiana stanu zapasów	8 107	-9 424	8 349	-3 467
7	Zmiana stanu należności	-18 373	-14 691	-12 284	4 566
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 991	9 709	-7 211	-11 507
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-656	94	2 168	295
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	23 524	11 665	-61	649
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	260	955	24	120
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	195	877	0	97
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:	65	78	24	23
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach	65	78	24	23
-	zbycie aktywów finansowych				
-	dywidendy i udziały w zyskach				
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	65	78	24	23
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki	6 145	11 721	2 158	5 379
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 074	11 611	2 135	5 352
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				

3	Na aktywa finansowe, w tym:	71	110	23	27
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach	71	110	23	27
-	udzielone pożyczki długoterminowe	71	110	23	27
4	Inne wydatki inwestycyjne				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 5 885	-10 765	-2 134	-5 259
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		5 929		3 569
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2	Kredyty i pożyczki		5 929		3 569
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
II	Wydatki	18 174	7 133	-1 177	-2 331
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 450		2 450	
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4	Spłaty kredytów i pożyczek	9 895	2 159	-5 157	-4 180
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 571	2 311	495	755
8	Odsetki	3 258	2 662	1 035	1 094
9	Inne wydatki finansowe				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-18 174	-1 204	1 177	5 900
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-535	-303	-1 018	1 291

E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-535	-303	-1 018	1 291
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	770	2 077	1 254	483
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	235	1 773	235	1 773
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	74	23	74	23