

# **Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012**

Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy

**Polkap**

Spółki Akcyjnej

Skoczów, ul. Powstańców Śląskich 1

Skoczów, marzec 2013r.

# **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 rok.**

## **1. Informacje ogólne o Spółce.**

**Firma Spółki brzmi:** Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap Spółka Akcyjna

Spółka może używać nazwy skróconej: Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A.

**Siedziba Spółki:** miasto Skoczów

**Adres Spółki:** 43-430 Skoczów, ul. Powstańców Śląskich 1

Spółka została zawiązana aktem notarialnym Rep. A. 11101/2010 z dnia 20.09.2010r. w kancelarii notarialnej Dariusz Rzadkowski S.C., Bielsko-Biała (43-300), ul. Cieszyńska 8.

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) pod numerem KRS 0000372055 w dniu 30.11.2010r.

REGON: 241719500

NIP: 548-26-33-372

Podatnik VAT UE: PL5482633372

### **Organami jednostki są:**

- Zarząd w składzie:
  - Paweł Kaliciak – prezes zarządu
  - Tomasz Bednarski – członek zarządu
- Rada nadzorcza w składzie:
  - Sławomir Jarosz – przewodniczący rady nadzorczej
  - Michała Simek – członek rady nadzorczej,
  - Adam Kościsz - członek rady nadzorczej,
  - Bogdan Pukowiec - członek rady nadzorczej,
  - Marcin Gąsiorek - członek rady nadzorczej,
- Walne Zgromadzenie.

## **2. Charakterystyka działalności Spółki.**

Przedmiotem działalności Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy Polkap S.A. jest przede wszystkim zgodnie z wpisem REGON produkcja wyrobów tekstylnych – kapeluszy, stożków, kaplinów, półkaplinów i czapek: PKD 14.19.Z.

### **3. Zasady sporządzania sprawozdania finansowego.**

W Spółce Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A. księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami (Dz.U. Nr 76 z 2002r., poz. 694) w sposób zapewniający wyodrębnienie wszystkich informacji istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz możliwości sporządzenia obowiązujących sprawozdań finansowych, w tym: rachunku zysków i strat w układzie rodzajowym; dla potrzeb GUS oraz właściwego dokonanie rozliczeń podatkowych i innych (US,ZUS, itp.).

Główne zasady to:

1. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Pierwszy rok obrotowy kończy się 31.12.2010r.
2. Ewidencję księgową operacji gospodarczych prowadzi się w układzie syntetycznym i analitycznym, zgodnie z ZPK dostosowanym do potrzeb Spółki w sposób zapewniający gromadzenie informacji niezbędnych do oceny sytuacji finansowej i majątkowej, efektywności działania i podejmowania decyzji zarządczych,
3. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego dokonuje się na zakończenie każdego miesiąca w następujący sposób:
  - a). środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (w przypadku realizacji inwestycji lub wykonania środków trwałych we własnym zakresie) pomniejszonych o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszty wytworzenia stanowią ich wartość początkową. Środki trwałe są umarzane (amortyzowane) w sposób liniowy zgodnie z planowanym rozłożeniem ich wartości początkowej na przyjęty okres amortyzacji. Stawki amortyzacyjne przyjęte w Spółce generalnie odpowiadają stawkom zawartym w załączniku nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie zakupu niższej niż 3.500 zł obciążają koszty działalności poprzez jednorazowy (100%) odpis amortyzacyjny w miesiącu ich wydania do użytkowania,
  - b). inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia nie wyższej od ceny rynkowej,
  - c). zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych – wg cen nabycia w przypadku towarów oraz według kosztów wytworzenia w przypadku wyrobów gotowych oraz produkcji niezakończonych; zużycie lub sprzedaż odnosi się w koszty z uwzględnieniem zasady FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).
  - d). zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty; w przypadku zobowiązań walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,
  - e). należności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszony o odpisy aktualizacyjne; w przypadku należności walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,

f). ewidencję działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach zespołu 4.

Wynik finansowy netto pochodzi z:

- wyniku na działalności operacyjnej,
- wyniku na operacjach finansowych,
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych,
- obciążeń wyniku finansowego (podatku dochodowego od osób prawnych, dywidend).

Podstawa opodatkowania właściwą stawką podatku (19%) powstaje poprzez skorygowanie wyniku finansowego brutto o:

- koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- odliczenia od dochodu.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zdolności do kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości tj. przez co najmniej 12 m-cy. Analiza ryzyka związanego z prowadzoną działalnością nie wskazuje na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności przez Spółkę.

Skoczów, dn. 31 marca 2013r.

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012

jednostka obliczeniowa: zł. ....

| AKTYWA |                                                       |               | PASywa |                                                                |               |
|--------|-------------------------------------------------------|---------------|--------|----------------------------------------------------------------|---------------|
|        |                                                       | Stan na       |        |                                                                | Stan na       |
|        |                                                       | 31.12.2012    |        |                                                                | 31.12.2012    |
|        |                                                       | 01.01.2012    |        |                                                                | 01.01.2012    |
| A      | Aktywa trwałe                                         | 17 153 574,31 | A      | Kapitał (fundusz) własny                                       | 18 080 809,09 |
| I      | Wartości niematerialne i prawne                       | 958 333,30    | I      | Kapitał (fundusz) podstawowy                                   | 2 275 000,00  |
| 1      | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |               | II     | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         | 675 000,00    |
| 2      | Wartość firmy                                         |               | III    | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                       |               |
| 3      | Inne wartości niematerialne i prawne                  | 958 333,30    | IV     | Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | 14 150 826,18 |
| 4      | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |               | V      | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                        | 803 076,21    |
| II     | Rzeczowe aktywa trwałe                                | 16 195 241,01 | VI     | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        |               |
| 1      | Środki trwałe                                         | 15 795 241,01 | VII    | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                  |               |
| a)     | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 2 653 345,80  | VIII   | Zysk (strata) netto                                            | 1 654 982,91  |
| b)     | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 016 274,31 | IX     | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 1 118 093,34  |
| c)     | urządzenia techniczne i maszyny                       | 3 090 620,90  | B      | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                         | 4 143 944,03  |
| d)     | środki transportu                                     | 35 000,00     | I      | Rezerwy na zobowiązania                                        | 630 934,68    |
| e)     | inne środki trwałe                                    |               | 1      | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego               |               |
| 2      | Środki trwałe w budowie                               |               | 2      | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                    |               |
| 3      | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | 400 000,00    |        | – długoterminowa                                               |               |
| III    | Należności długoterminowe                             |               |        | – krótkoterminowa                                              |               |
| 1      | Od jednostek powiązanych                              |               | 3      | Pozostałe rezerwy                                              |               |
| 2      | Od pozostałych jednostek                              |               |        | – długoterminowe                                               |               |
| IV     | Inwestycje długoterminowe                             |               |        | – krótkoterminowe                                              |               |
| 1      | Nieruchomości                                         |               | II     | Zobowiązania długoterminowe                                    | 1 765 136,31  |
| 2      | Wartości niematerialne i prawne                       |               | 1      | Wobec jednostek powiązanych                                    |               |
| 3      | Długoterminowe aktywa finansowe                       |               | 2      | Wobec pozostałych jednostek                                    | 1 765 136,31  |
| a)     | w jednostkach powiązanych                             |               | a)     | kredyty i pożyczki                                             | 1 765 136,31  |
|        | – udziały lub akcje                                   |               | b)     | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                |               |
|        | – inne papiery wartościowe                            |               | c)     | inne zobowiązania finansowe                                    |               |
|        | – udzielone pożyczki                                  |               | d)     | inne                                                           |               |
|        | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |               | III    | Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 2 202 271,69  |
| b)     | w pozostałych jednostkach                             |               | 1      | Wobec jednostek powiązanych                                    | 630 934,68    |
|        | – udziały lub akcje                                   |               | a)     | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:               |               |
|        | – inne papiery wartościowe                            |               |        | – do 12 miesięcy                                               |               |
|        | – udzielone pożyczki                                  |               |        | – powyżej 12 miesięcy                                          |               |
|        | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |               | b)     | inne                                                           |               |
| 4      | Inne inwestycje długoterminowe                        |               | 2      | Wobec pozostałych jednostek                                    | 2 202 271,69  |
| V      | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe             |               | a)     | kredyty i pożyczki                                             | 957 985,25    |
| 1      | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |               | b)     | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                |               |
| 2      | Inne rozliczenia międzyokresowe                       |               | c)     | inne zobowiązania finansowe                                    |               |

*Handwritten signature: Jędraszk*

|            |                                                                                              |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-----------|--------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>B</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                       | <b>5 071 178,81</b>  | <b>3 227 104,23</b> | d)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | <b>273 045,55</b>    | <b>125 631,13</b>   |
| <b>I</b>   | <b>Zapasy</b>                                                                                | <b>1 745 649,75</b>  | <b>2 049 559,34</b> |           | – do 12 miesięcy                                       | <b>273 045,55</b>    | <b>125 631,13</b>   |
| 1          | Materiały                                                                                    |                      |                     |           | – powyżej 12 miesięcy                                  |                      |                     |
| 2          | Półprodukty i produkty w toku                                                                | <b>272 131,94</b>    |                     | e)        | zaliczki otrzymane na dostawy                          | <b>475 211,34</b>    | <b>441 088,47</b>   |
| 3          | Produkty gotowe                                                                              | <b>681 885,80</b>    |                     | f)        | zobowiązania wekslowe                                  |                      |                     |
| 4          | Towary                                                                                       | <b>323 439,13</b>    | <b>777 996,16</b>   | g)        | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | <b>479 593,49</b>    | <b>47 778,19</b>    |
| 5          | Zaliczki na dostawy                                                                          | <b>468 192,88</b>    | <b>1 271 563,18</b> | h)        | z tytułu wynagrodzeń                                   | <b>10 062,70</b>     | <b>10 063,53</b>    |
| <b>II</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                            | <b>2 748 159,38</b>  | <b>993 023,09</b>   | i)        | inne                                                   | <b>6 373,36</b>      | <b>6 373,36</b>     |
| 1          | Należności od jednostek powiązanych                                                          | <b>624 070,01</b>    |                     | 3         | Fundusze specjalne                                     |                      |                     |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | <b>624 070,01</b>    |                     | <b>IV</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                      | <b>176 536,03</b>    |                     |
|            | – do 12 miesięcy                                                                             | <b>624 070,01</b>    |                     | 1         | Ujemna wartość firmy                                   |                      |                     |
|            | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |                      |                     | 2         | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | <b>176 536,03</b>    |                     |
| b)         | inne                                                                                         |                      |                     |           | – długoterminowe                                       |                      |                     |
| 2          | Należności od pozostałych jednostek                                                          | <b>2 124 089,37</b>  | <b>993 023,09</b>   |           | – krótkoterminowe                                      | <b>176 536,03</b>    |                     |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | <b>1 544 093,02</b>  | <b>751 496,42</b>   |           |                                                        |                      |                     |
|            | – do 12 miesięcy                                                                             | <b>1 544 093,02</b>  | <b>751 496,42</b>   |           |                                                        |                      |                     |
|            | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | <b>579 996,35</b>    | <b>241 526,67</b>   |           |                                                        |                      |                     |
| c)         | inne                                                                                         |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                            | <b>537 763,90</b>    | <b>176 546,80</b>   |           |                                                        |                      |                     |
| 1          | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | <b>537 763,90</b>    | <b>176 546,80</b>   |           |                                                        |                      |                     |
| a)         | w jednostkach powiązanych                                                                    |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
|            | – udziały lub akcje                                                                          |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
|            | – inne papiery wartościowe                                                                   |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
|            | – udzielone pożyczki                                                                         |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
| b)         | w pozostałych jednostkach                                                                    |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
|            | – udziały lub akcje                                                                          |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
|            | – inne papiery wartościowe                                                                   |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
|            | – udzielone pożyczki                                                                         |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
| c)         | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | <b>537 763,90</b>    | <b>176 546,80</b>   |           |                                                        |                      |                     |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                   | <b>537 763,90</b>    | <b>176 546,80</b>   |           |                                                        |                      |                     |
|            | – inne środki pieniężne                                                                      |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
|            | – inne aktywa pieniężne                                                                      |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |                      |                     |           |                                                        |                      |                     |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                            | <b>39 605,78</b>     | <b>7 975,00</b>     |           |                                                        |                      |                     |
|            | <b>AKTYWA razem</b><br>(suma poz. A i B)                                                     | <b>22 224 753,12</b> | <b>3 227 104,23</b> |           | <b>PASYWA razem</b><br>(suma poz. A i B)               | <b>22 224 753,12</b> | <b>3 227 104,23</b> |

Sporządzono dnia 31. 03. 2013r.

*Elieta Gionke*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY  
POLKAP S.A.  
43-430 Skoczów, ul. Powstańców 61  
NIP: 5482633372, REGON: 241719500

**CZŁONEK ZARZĄDU**

**PREZES ZARZĄDU**

*Michał Bednarski*  
**MICHAŁ BEDNARSKI**

*Paweł Kaliciak*  
**PAWEŁ KALICIAK**

(nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2012-31.12.2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz   | Wyszczególnienie                                                                       | Dane za rok   |               |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|          |                                                                                        | 2012          | 2011          |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | 10 885 975,91 | 12 964 097,67 |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             |               |               |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 7 920 377,61  |               |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -193 394,02   |               |
| III      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               |               |               |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 3 158 992,32  | 12 964 097,67 |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | 7 960 325,24  | 11 626 849,79 |
| I        | Amortyzacja                                                                            | 465 581,92    | 29 144,29     |
| II       | Zużycie materiałów i energii                                                           | 3 263 591,92  | 14 276,02     |
| III      | Usługi obce                                                                            | 2 066 604,88  | 135 666,23    |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 162 786,19    | 41 326,54     |
|          | – podatek akcyzowy                                                                     |               |               |
| V        | Wynagrodzenia                                                                          | 58 063,00     | 155 782,53    |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                             | 19 247,56     | 6 884,78      |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 41 869,96     | 81 644,43     |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               | 1 882 579,81  | 11 162 124,97 |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>                                              | 2 925 650,67  | 1 337 247,88  |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | 56 000,00     |               |
| I        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         |               |               |
| II       | Dotacje                                                                                |               |               |
| III      | Inne przychody operacyjne                                                              | 56 000,00     |               |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | 624 070,00    | 4 682,62      |
| I        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |               |               |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           |               | 4 682,62      |
| III      | Inne koszty operacyjne                                                                 | 624 070,00    |               |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | 2 357 580,67  | 1 332 565,26  |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                             | 148,99        | 38 712,86     |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                  |               |               |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             |               |               |
| II       | Odsetki, w tym:                                                                        | 148,99        |               |
|          | – od jednostek powiązanych                                                             |               |               |
| III      | Zysk ze zbycia inwestycji                                                              |               |               |
| IV       | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       |               |               |
| V        | Inne                                                                                   |               | 38 712,86     |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                | 134 984,75    | 180,78        |
| I        | Odsetki, w tym:                                                                        | 88 674,57     | 180,78        |
|          | – dla jednostek powiązanych                                                            |               |               |
| II       | Strata ze zbycia inwestycji                                                            |               |               |
| III      | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       |               |               |
| IV       | Inne                                                                                   | 46 310,18     |               |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>                           | 2 222 744,91  | 1 371 097,34  |
| <b>J</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>                                     |               |               |
| I        | Zyski nadzwyczajne                                                                     |               |               |
| II       | Straty nadzwyczajne                                                                    |               |               |
| <b>K</b> | <b>Zysk (strata) brutto (I +/– J)</b>                                                  | 2 222 744,91  | 1 371 097,34  |
| <b>L</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                               | 567 762,00    | 253 004,00    |
| <b>M</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |               |               |
| <b>N</b> | <b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>                                                 | 1 654 982,91  | 1 118 093,34  |

Sporządzono dnia 31. 03. 2013r.

Elżbieta Siontek

(imie, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

PAWEŁ KALICIAK

(imie, nazwisko i podpis kierownika jednostki, który kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

CZŁONEK ZARZĄDU

TOMASZ BEDNARSKI

# RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2012-31.12.2012

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz      | Wyszczególnienie                                                                                          | Dane za rok   |               |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|             |                                                                                                           | 2012          | 2011          |
| <b>A.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                                           |               |               |
| <b>I.</b>   | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                                | 1 654 982,91  | 1 118 093,34  |
| <b>II.</b>  | <b>Korekty razem</b>                                                                                      | -188 328,06   | -2 381 489,91 |
| 1.          | Amortyzacja                                                                                               | 465 581,92    | 29 144,29     |
| 2.          | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                                                  | 46 310,18     | -38 712,86    |
| 3.          | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                                                   | 88 525,88     | 180,78        |
| 4.          | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                                                | -56 000,00    |               |
| 5.          | Zmiana stanu rezerw                                                                                       |               |               |
| 6.          | Zmiana stanu zapasów                                                                                      | 303 425,10    | -1 744 497,94 |
| 7.          | Zmiana stanu należności                                                                                   | -1 760 721,80 | -907 534,71   |
| 8.          | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | 613 351,76    | 287 905,53    |
| 9.          | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                   | 133 013,75    | -7 975,00     |
| 10.         | Inne korekty                                                                                              | -21 814,85    |               |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>                                        | 1 466 654,85  | -1 263 396,57 |
| <b>B.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                                         |               |               |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>                                                                                             |               |               |
| 1.          | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               |               |               |
| 2.          | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    |               |               |
| 3.          | Z aktywów finansowych, w tym:                                                                             |               |               |
| a)          | w jednostkach powiązanych                                                                                 |               |               |
| b)          | w pozostałych jednostkach                                                                                 |               |               |
| -           | zbycie aktywów finansowych                                                                                |               |               |
| -           | dywidendy i udziały w zyskach                                                                             |               |               |
| -           | splata udzielonych pożyczek długoterminowych                                                              |               |               |
| -           | odsetki                                                                                                   |               |               |
| -           | inne wpływy z aktywów finansowych                                                                         |               |               |
| 4.          | Inne wpływy inwestycyjne                                                                                  |               |               |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>                                                                                            | 441 699,02    | 23 940,29     |
| 1.          | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 41 699,02     | 23 940,29     |
| 2.          | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                           | 400 000,00    |               |
| 3.          | Na aktywa finansowe, w tym:                                                                               |               |               |
| a)          | w jednostkach powiązanych                                                                                 |               |               |
| b)          | w pozostałych jednostkach                                                                                 |               |               |
| -           | nabycie aktywów finansowych                                                                               |               |               |
| -           | udzielone pożyczki długoterminowe                                                                         |               |               |
| 4.          | Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 |               |               |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      | -441 699,02   | -23 940,29    |
| <b>C.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                            |               |               |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>                                                                                             | 2 723 270,55  | 1 463 712,86  |
| 1.          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |               | 1 425 000,00  |
| 2.          | Kredyty i pożyczki                                                                                        | 2 723 121,56  |               |
| 3.          | Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    |               |               |
| 4.          | Inne wpływy finansowe                                                                                     | 148,99        | 38 712,86     |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>                                                                                            | 3 385 504,07  | 86 465,28     |
| 1.          | Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                                         |               |               |
| 2.          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                             |               |               |
| 3.          | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   |               |               |
| 4.          | Splaty kredytów i pożyczek                                                                                | 3 250 519,32  | 0,00          |
| 5.          | Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     | 0,00          |               |
| 6.          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                    |               |               |
| 7.          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                   |               |               |
| 8.          | Odsetki                                                                                                   | 88 674,57     | 180,78        |
| 9.          | Inne wydatki finansowe                                                                                    | 46 310,18     | 86 284,50     |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>                                         | -662 233,52   | 1 377 247,58  |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>                                           | 362 722,31    | 89 910,72     |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>                                                  | 361 217,10    | 89 910,72     |
| -           | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                                | 1 505,21      | -53,60        |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                                                                | 176 546,80    | 86 636,08     |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>                                                   | 539 269,11    | 176 546,80    |
| -           | o ograniczonej możliwości dysponowania                                                                    |               |               |

Sporządzono dnia 31.03.2013

Elżbieta Sionko

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono przygotowanie i sprawozdanie rachunkowe - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY  
POLKAP S.A.

(imię, nazwisko i podpis członka zarządu jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wewnętrznym - nazwisko i imię członków tego organu)

RAWEŁ KALCIAK

TOMASZ BEDNARSKI

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2012-31.12.2012

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz | Wyszczególnienie                                                              | Dane za rok   |             |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
|        |                                                                               | 2012          | 2011        |
| I.     | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                       | 2 596 169,55  | 139 360,71  |
|        | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                            |               |             |
|        | - korekty błędów                                                              |               |             |
| I.a.   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>         | 2 596 169,55  | 139 360,71  |
| 1.     | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                        | 675 000,00    | 500 000,00  |
| 1.1.   | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                       | 1 600 000,00  | 175 000,00  |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                                     | 1 600 000,00  | 175 000,00  |
|        | - aportu zorganizowanej części przedsiębiorstwa Polkap Sp. z o.o. w zamian za | 1 600 000,00  |             |
|        | - emisja akcji serii B                                                        |               | 175 000,00  |
|        | -                                                                             |               |             |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                    |               |             |
|        | -                                                                             |               |             |
|        | -                                                                             |               |             |
|        | -                                                                             |               |             |
| 1.2.   | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                 | 2 275 000,00  | 675 000,00  |
| 2.     | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>                | 0,00          | -375 000,00 |
| 2.1.   | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy                                  |               | 375 000,00  |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                                     |               |             |
|        | -                                                                             |               |             |
|        | -                                                                             |               |             |
|        | -                                                                             |               |             |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                    |               | 375 000,00  |
|        | - uzupełnienie wpłat na kapitał podstawowy                                    |               | 375 000,00  |
|        | -                                                                             |               |             |
|        | -                                                                             |               |             |
| 2.2.   | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu                         | 0,00          | 0,00        |
| 3.     | <b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>                              |               |             |
|        | a) zwiększenie                                                                |               |             |
|        | b) zmniejszenie                                                               |               |             |
| 3.1.   | Udziały (akcje) własne na koniec okresu                                       |               |             |
| 4.     | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                          | 803 076,21    | 0,00        |
| 4.1.   | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                         | 13 347 749,97 | 803 076,21  |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                                     | 13 918 093,34 | 889 360,71  |
|        | -przeksięgowanie wyniku finansowego za rok 2011/2010                          | 1 118 093,34  | 14 360,71   |
|        | -aportu zorganizowanej części przedsiębiorstwa Polkap Sp. z o.o. w zamian za  | 12 800 000,00 |             |
|        | - emisja akcji serii B                                                        |               | 875 000,00  |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                    | 570 343,37    | 86 284,50   |
|        | - rozliczenie aportu                                                          | 570 343,37    |             |
|        | - umowy związane z emisją akcji                                               |               | 86 284,50   |
|        | -                                                                             |               |             |
| 4.2.   | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                          | 14 150 826,18 | 803 076,21  |

*[Podpis]*

|      |                                                                                                               |               |              |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| 5.   | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00          |              |
| 5.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                                              |               |              |
|      | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                     |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                    |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
| 5.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                                      | 0,00          |              |
| 6.   | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                                    | 0,00          |              |
| 6.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                                           |               |              |
|      | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                     |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                    |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
| 6.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                                      | 0,00          |              |
| 7.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                              | 1 118 093,34  | 14 360,71    |
| 7.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                                       | 1 118 093,34  | 14 360,71    |
|      | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                            |               |              |
|      | - korekty błędów                                                                                              |               |              |
| 7.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                         | 1 118 093,34  | 14 360,71    |
|      | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                     |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                    | 1 118 093,34  | 14 360,71    |
|      | - przebiegowania na kapitał zapasowy                                                                          | 1 118 093,34  | 14 360,71    |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
| 7.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                         | 0,00          | 0,00         |
| 7.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                                     | 0,00          |              |
|      | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                            |               |              |
|      | - korekty błędów                                                                                              |               |              |
| 7.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                       | 0,00          |              |
|      | a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                     |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                    |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
|      | -                                                                                                             |               |              |
| 7.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                       | 0,00          |              |
| 7.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                | 0,00          | 0,00         |
| 8.   | Wynik netto                                                                                                   | 1 654 982,91  | 1 118 093,34 |
|      | a) zysk netto                                                                                                 | 1 654 982,91  | 1 118 093,34 |
|      | b) strata netto                                                                                               | 0,00          |              |
|      | c) odpisy z zysku                                                                                             | 0,00          |              |
| II.  | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)                                                                | 18 080 809,09 | 2 596 169,55 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)                     | 18 080 809,09 | 2 596 169,55 |

Sporządzono dnia 31.03.2018 r.

Elżbieta Sionek

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

CZŁONEK ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Bednarski

Paweł Kaliciak

SKOCZOWSKA FABRYKA KAPLUSZ  
POLKAP S.A.  
43-430 Skoczów, ul. Powstańców 4

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

NIP 5482633372, REGON: 241719500

**Dodatkowe informacje i wyjaśnienia  
do sprawozdania finansowego  
za rok obrotowy  
2012**

Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy

**Polkap**

Spółki Akcyjnej

Skoczów, ul. Powstańców Śląskich 1

Skoczów, marzec 2013r.

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

Wartość początkowa.

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia          | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------------------------------------|----------------------------------|----------------------|--------------|--------------------------------|
| WNiP                                    | 10 118,00                        | 1 000 296,00         |              | 1 010 414,00                   |
| <b>Razem WNiP</b>                       | <b>10 118,00</b>                 | <b>1 000 296,00</b>  |              | <b>1 010 414,00</b>            |
| Grunty i prawa wieczystego użytkowania  | 0                                | 2 709 800,00         |              | 2 709 800,00                   |
| Budynki i budowle                       | 0                                | 10 229 641,21        |              | 10 229 641,21                  |
| Urządzenia techn.                       | 0                                | 3 237 720,00         |              | 3 237 720,00                   |
| Środki transportu                       | 0                                | 35 000,00            |              | 35 000,00                      |
| Inne środki trwałe                      | 22 815,47                        | 6 699,02             | 0            | 29 514,49                      |
| Zaliczki na śr. trw.                    | 0,00                             | 400 000,00           |              | 400 000,00                     |
| <b>Razem środki trw.</b>                | <b>22 815,47</b>                 | <b>16 583 860,23</b> | <b>0,00</b>  | <b>16 606 675,70</b>           |

Umorzenie.

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia       | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------------------------------------|----------------------------------|-------------------|--------------|--------------------------------|
| WNiP                                    | 10 118,00                        | 41 962,70         |              | 52 080,70                      |
| <b>Razem WNiP</b>                       | <b>10 118,00</b>                 | <b>41 962,70</b>  |              | <b>52 080,70</b>               |
| Grunty i prawa wieczystego użytkowania  | 0                                | 56 454,20         |              | 56 454,20                      |
| Budynki i budowle                       | 0                                | 213 366,90        |              | 213 366,90                     |
| Urządzenia techn.                       | 0                                | 147 099,10        |              | 147 099,10                     |
| Środki transportu                       | 0                                | 0                 |              | 0                              |
| Inne środki trwałe                      | 22 815,47                        | 6 699,02          | 0            | 29 514,49                      |
| <b>Razem środki trw.</b>                | <b>22 815,47</b>                 | <b>423 619,22</b> | <b>0,00</b>  | <b>446 434,69</b>              |

Wartość netto aktywów trwałych:

| Nazwa grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| WNiP                                    | 10 118,00                        | 52 080,70                      |
| <b>Razem WNiP</b>                       | <b>10 118,00</b>                 | <b>52 080,70</b>               |
| Grunty i prawa wieczystego użytkowania  | 0                                | 2.766.254,20                   |
| Budynki i budowle                       | 0                                | 10.443.008,11                  |
| Urządzenia techn.                       | 0                                | 338.4819,10                    |
| Środki transportu                       | 0                                | 35.000,00                      |
| Inne środki trwałe                      | 22 815,47                        | 0                              |
| <b>Razem środki trw.</b>                | <b>22 815,47</b>                 | <b>16.195.241,01</b>           |

Pozostałe, nie ujęte w tabeli grupy składników majątkowych, wykazały wartości zerowe.

Brak jest obcych środków trwałych oraz przyjętych w leasing finansowy.

2. Struktura własności kapitału podstawowego:

| Akcjonariusze           | Ilość akcji         | Wartość jednej akcji | Wartość kapitału    | Kapitał wpłacony    | Kapitał do wpłaty |
|-------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Maria Herzyk            | 250.000             | 0,50                 | 125 000,00          | 125 000,00          | 0                 |
| Ewa Kaliciak            | 250.000             | 0,50                 | 125 000,00          | 125 000,00          | 0                 |
| Nataliya Bednarska      | 250.000             | 0,50                 | 125 000,00          | 125 000,00          | 0                 |
| Wacław Mówiński         | 250.000             | 0,50                 | 125 000,00          | 125 000,00          | 0                 |
| Polkap Sp. z o.o.       | 3 200.000           | 0,50                 | 1 600 000,00        | 1 600 000,00        |                   |
| Pozostali akcjonariusze | 350.000             | 0,50                 | 175 000,00          | 175 000,00          | 0                 |
| <b>Razem:</b>           | <b>4 500 000,00</b> | <b>0,50</b>          | <b>2 275 000,00</b> | <b>2 275 000,00</b> | <b>0</b>          |

3. Kapitał zapasowy pochodzi z emisji akcji serii B (kwota: 788.715,50 zł), z wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2010 (kwota 14.360,71 zł) oraz 2011 (kwota 1 118 093,34 zł), aportu zorganizowanej części przedsiębiorstwa Polkap Sp. z o.o. (kwota: 12 229 656,63 zł)

4. Kapitały rezerwowe nie wystąpiły.

5. Rozliczenia międzyokresowe stanowią polisy rozliczane w czasie oraz koszty dotyczące bieżącego okresu na które zostały wystawione faktury w roku 2013.

6. Ustalenie podstawy opodatkowania:

- wynik finansowy brutto: 2 222 744,91 zł

|                                                      |               |
|------------------------------------------------------|---------------|
| a/ zwiększenie z tytułu niewypłaconej umowy o dzieło | 300,00 zł     |
| b/ zwiększenie o bilansowe różnice kursowe           | 10.125,01 zł  |
| c/ zwiększenie o odsetki NKUP                        | 1 204,17 zł   |
| c/ zwiększenie o koszty reprezentacyjne              | 1 016,98 zł   |
| c/ zwiększenie o odpis aktualizacyjny                | 624 070,00 zł |
| c/ zwiększenie o amortyzację nie podatkową           | 141 406,91 zł |
| c/ zmniejszenie o wypłacone umowy- zlecenia:         | 300,00 zł     |
| d/ zmniejszenie o niezrealizowane różnice kursowe:   | 12 346,16 zł  |

Podstawa opodatkowania: 2.988.221,82 zł

Podatek dochodowy za rok 2012: 253.004,00 zł

7. Różnice kursowe wykazane w rachunku zysków i strat:

| Różnice kursowe   | Ujemne           | Dodatnie  |
|-------------------|------------------|-----------|
| Wg stanu z księgi | 98 790,61        | 59 752,43 |
| Saldo:            | <b>38 038,18</b> |           |

8. Dokonano odpisu aktualizującego na należność wobec Polkap Sp. z o.o. Przy wniesieniu w formie aportu zgodnie z ustaleniami pomiędzy spółkami nie dokonano przeniesienia zobowiązań Polkap Sp. z o.o. wobec Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy Polkap S.A., które na dzień aportu wynosiły 775.260,83 zł. Zgodnie z zasadą ostrożności wyceny przyjęto odpis w wysokości 624.070,00 zł. Nie oznacza to jednak, iż Spółka Akcyjna zrezygnowała ze swoich należności.

9. Do ustalenia sald kont walutowych użyto kursów walut, obowiązujące w dniu 31.12.2012r. – Tabela nr 252/A/NBP/2012 1 EUR = 4,0882 zł, 1 USD = 3,0996 zł.

10. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży:

| Sprzedaż ogółem: | Towary i materiały | Wyroby gotowe |
|------------------|--------------------|---------------|
| 10 885 975,91    | 3 158 992,32       | 7 726 983,59  |
| 100 %            | 29,02 %            | 70,98 %       |

| Sprzedaż ogółem: | Kraj         | Zagranica    |
|------------------|--------------|--------------|
| 10 885 975,91    | 1 111 712,77 | 9 774 262,42 |
| 100 %            | 10,21 %      | 89,79 %      |

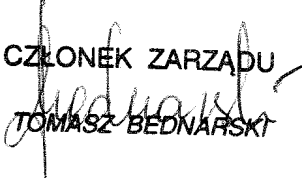
11. Średnioroczne zatrudnienie w 2012 r. wynosiło: 3 osoby

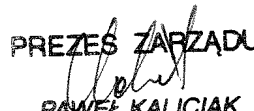
12. Podmiotem wybranym do badania sprawozdania finansowego za rok 2012 jest Firma Audytorska INTERFIN Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Radzikowskiego 27/03. Wynagrodzenie brutto zgodnie z umową wynosi 14.760,00 zł

13. Propozycja Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2012.

Proponuje się aby wypracowany zysk przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy.

14. Nieujęte w objaśnieniach zjawiska nie wystąpiły.

CZŁONEK ZARZĄDU  
  
TOMASZ BEDNARSKI

PREZES ZARZĄDU  
  
PAWEŁ KALICIAK



Skoczów dn. 31.03.2013r.

SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY  
POLKAP S.A.  
43-430 Skoczów, ul. Powstańców Śl. 1  
NIP 5482633372, REGON: 241719500

# **Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2012**

Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy

**Polkap**

Spółki Akcyjnej

Skoczów, ul. Powstańców Śląskich 1

Skoczów, marzec 2013r.

## **1. Informacje ogólne o Spółce.**

**Firma Spółki brzmi:** Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap Spółka Akcyjna

Spółka może używać nazwy skróconej: Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A.

**Siedziba Spółki:** miasto Skoczów

**Adres Spółki:** 43-430 Skoczów, ul. Powstańców Śląskich 1

Spółka została zawiązana aktem notarialnym Rep. A. 11101/2010 z dnia 20.09.2010r. w kancelarii notarialnej Dariusz Rzadkowski S.C., Bielsko-Biała (43-300), ul. Cieszyńska 8.

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) pod numerem KRS 0000372055 w dniu 30.11.2010r.

REGON: 241719500

NIP: 548-26-33-372

Podatnik VAT UE: PL5482633372

### **Organami jednostki są:**

- Zarząd w składzie:
  - Paweł Kaliciak – prezes zarządu
  - Tomasz Bednarski – członek zarządu
- Rada nadzorcza w składzie:
  - Sławomir Jarosz – przewodniczący rady nadzorczej
  - Michała Simek – członek rady nadzorczej,
  - Adam Kościsz - członek rady nadzorczej,
  - Bogdan Pukowiec - członek rady nadzorczej,
  - Marcin Gąsiorek - członek rady nadzorczej,
- Walne Zgromadzenie.

## **2. Charakterystyka działalności Spółki.**

### **Informacje dotyczące roku 2012.**

Działalność za rok 2012 przyniosła Spółce dochód netto w wysokości 1.654.982,91 zł. W okresie tym istotnym wydarzeniem dla Spółki było przejęcie zorganizowanej części przedsiębiorstwa Polkap Sp. z o.o. w zamian za objęcie akcji serii C. Od dnia 31 sierpnia 2012r. Spółka notowana jest na parkiecie NEW CONNECT>

### **Zarys działalności przedsiębiorstwa**

W 2012r. Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap SA zajmowała się już nie tylko dystrybucją wyrobów produkowanych przez Polkap Sp. z o.o. na podstawie umowy o wyłącznym przedstawicielstwie ale od dnia 24 lutego 2012r. także produkcją tychże wyrobów.

Spółka koncentrowała swoją działalność na obsłudze dotychczasowych klientów Polkapu Sp. z oo, ale przede wszystkim czyniła starania w celu zdobycia nowych klientów na obecnych rynkach i na rynkach, na których sp. z oo nie była dotychczas obecna.

Polkap jest to znana na świecie firma specjalizująca się w produkcji i sprzedaży kapeluszy z włosa króliczego i wełny, półproduktów do produkcji kapeluszy jak również czapek dzianych. Tradycja firmy sięga roku 1924. Po wojnie firma została znacjonalizowana. Od roku 2005 działa ponownie jako firma całkowicie prywatna. Do roku 2005 firma produkowała głównie kapelusze i półprodukty z włosa króliczego. Są to wyroby najszlachetniejsze i przez to najdroższe w tej branży. Od roku 2010 oferta firmy została wzbogacona o wyroby wełniane (tańsze, ale znajdujące przez to masowego odbiorcę) i czapki dziane. Było to efektem faktycznego przejęcia przez Polkap działalności prowadzonej wcześniej przez spółkę BFK Bielsko- Biała, sukcesora Bielskich Zakładów Wyrobów Filcowych założonych w 1905 roku (firma BFK należała również do aktualnych właścicieli Polkapu). Dzięki temu połączeniu w ofercie firmy Polkap znalazła się pełna gama nakryć głowy jak również rozszerzyły się rynki zbytu.

Spółka będzie sprzedawać wyroby zaprojektowane i zaproponowane przez projektantów Spółki z o.o., jak również wyroby wg wzorów dostarczanych przez klientów (dość częsta praktyka w tej branży)

### **Otoczenie rynkowe spółki.**

Polkap jest firmą znaną z produkcji i sprzedaży wyrobów najwyższej jakości. Większość produkowanych wyrobów jest sprzedawana zagranicą zarówno w Europie, jak i na rynki innych części świata. Firma jest jedynym producentem wyrobów kapelusznich z surowców podstawowych (wełna surowa, skóry królicze) w Polsce i jednym z nielicznych w Europie.

Otoczenie rynkowe jest różne w zależności od oferowanego asortymentu.

Wyroby z włosa króliczego:

W Europie głównym konkurentem posiadającym większe możliwości wytwórcze jest firma Tonak (Czechy). Firmami o mniejszych zdolnościach wytwórczych są Fepsa (Portugalia), Isesa (Hiszpania), Sesir (Słowenia), Borsalino (Włochy), . Poza Europą znaczące na rynku fabryki znajdują się w USA, Australii, Ekwadorze, Kolumbii. W tym asortymencie, trudnym do wykonania ze względów technologicznych, nie ma znaczącej konkurencji chińskiej lub innej z kraju o niższych od Polski kosztach wytworzenia.

Wyroby z wełny: w Europie Fepsa (Portugalia), w Ameryce Płd. 2 firmy, 1 w USA, 3 firmy w Chinach. W tym asortymencie istnieje konkurencja chińska, jednak pochodzące z Chin wyroby są znacznie niższej jakości i przez to są lokowane w innym segmencie rynku niż wyroby Polkapu.

## **Strategia rynkowa spółki.**

### **Produkt**

Asortyment ten może być poszerzony o inne rodzaje wyrobów w zależności od zapotrzebowania rynku.

Cały cykl produkcji kapeluszy odbywa się już w przedsiębiorstwie. Portfolio produktów dzieli się na kapelusze wykonane z 100% filcu wełnianego, 100% filcu włosowego (króliczego lub zajęczego). Firma posiada duży wybór form i szerokie możliwości zdobienia kapeluszy. Kapelusze oferowane są:

- we wszystkich dostępnych rozmiarach,
- kolorach gładkich i melanzach, wybieranych zgodnie z naszą kartą kolorów jak również całą gamę odcieni na życzenie,
- w różnym wykończeniu powierzchni (gładka, zamszowa, welurowa, surowa),
- w różnych stopniach usztywnienia
- z impregnacją wodoodporną,
- w technologii „crushable” (kapelusz, który po zgnieceniu powraca do oryginalnego kształtu) – ta cecha produktu została nagrodzona złotym medalem na targach poznańskich w marcu 2011 r.

Firma oferuje również półprodukty wełniane i włosowe w postaci:

- stożków od 70-250 gr.
- półkaplinów od 100-250 gr.
- kaplinów od 110-250 gr.

### **Ceny i terminy płatności**

Dla dotychczasowych klientów Spółka stosowała ceny wg wcześniejszych ustaleń.. Dla nowych klientów spółka stosowała ceny wynikające z odpowiednich cenników, udzielając ewentualnie rabatów uzależnionych głównie od wielkości zamówień. Zwyczajowo w tej branży pod koniec roku są ustalane zwiększone ceny na rok następny i wtedy spółka będzie mogła renegotjować ceny z roku 2012. Oczywiście w przypadku wzrostu czynników kosztowych i konieczności zwiększenia cen zakupu ceny sprzedaży do klientów będą renegotjowane.

Spółka będzie stosować sprzedaż z wydłużonym terminem płatności (zwyczajowo 14, maksymalnie 30 dni) dla dotychczasowych, zaufanych klientów. Nowi klienci będą mogli uzyskać wydłużony termin płatności wyłącznie w przypadku złożenia zabezpieczenia płatności. W pozostałych przypadkach spółka sprzedawać będzie wyłącznie na przedpłaty lub z zerowym terminem płatności (przy odbiorze towaru).

### **Dystrybucja**

W przypadku dystrybucji sprzedaż prowadzona była na dotychczasowych zasadach.

Spółka prowadziła rozmowy i ustanowiła przedstawicieli handlowych zwłaszcza na odległych terytorialnie i obiecujących rynkach (USA, Rosja) co przyniosło efekty w postaci dystrybucji towarów na ten obszar. Spółka zamierza w sposób zdecydowany

zintensyfikować działalność na rynku polskim w każdym asortymencie oferowanych wyrobów, zarówno przez dotarcie do detalu jak również poprzez powiązania z innymi firmami odzieżowymi mającymi rozbudowany system dystrybucji detalicznej.

### **Promocja**

Polkap jest w branży kapeluszniczej (producenci gotowych wyrobów, dystrybutorzy) marką znaną. Promocja wyrobów odbywa się głównie poprzez osobiste kontakty i prezentację modeli i ich jakości poszczególnym klientom. Dokonują tego zarówno zatrudnieni pracownicy jak i przedstawiciele handlowi.

W roku 2012 promocja wyrobów nadal koncentrowała się na osobistych kontaktach z potencjalnymi odbiorcami. Ma to istotne znaczenie z uwagi na specyfikę wyrobu i ustalenie szczegółowych potrzeb klientów.

Nie przewiduje się udziału w imprezach targowych w Europie, ponieważ rynek jest dobrze znany dla spółki i nie można się spodziewać satysfakcjonującego efektu.

Docelowo spółka będzie korzystać z bardziej urozmaiconych form promocji, skierowanych głównie do klienta detalicznego – więcej na ten temat w podstawowych kierunkach polityki marketingowej.

### **Kierunki polityki marketingowej.**

Kierunki polityki marketingowej Polkap SA będą oparte o silne strony firmy, którymi są niewątpliwie:

- bardzo wysoka jakość oferowanych wyrobów w umiarkowanych cenach;
- szeroka gama oferowanych wyrobów (wełna króliczy i wełna) – szersza niż u pozostałych dostawców
- terminowość realizacji zamówień;
- szybkie reagowanie na zmieniające się trendy i warunki prowadzenia działalności;
- duża elastyczność procesów produkcyjnych, umożliwiającą szybką reakcję na zamówienia

Sprzedaż firmy zagranicą oparta jest głównie na odbiorcach półproduktów i wyrobów gotowych, które następnie są sprzedawane pod markami odbiorców. Na dzień dzisiejszy spółka jest zbyt słaba finansowo aby mogła prowadzić sprzedaż wyrobów bezpośrednio dla odbiorcy detalicznego pod swoją marką zagranicą. Sprzedaż odbywa się głównie przez dużych dystrybutorów, którzy dostarczają wyroby do mniejszych odbiorców lub do detalu.

Podstawowym celem działań marketingowych będzie stała i sukcesywna zmiana struktury sprzedaży w kierunku małych odbiorców, którzy nabywają oferowane przez spółkę wyroby od dużych dystrybutorów. Zwiększy to w sposób znaczący marże handlowe i tym samym zyski spółki.

Na polskim rynku marka Polkap była w przeszłości i jest do dzisiaj dobrze postrzegana. Działania marketingowe będą więc koncentrować się na wzmocnieniu dobrego odbioru marki przez klienta detalicznego.

Podstawowe produkty sprzedawane przez spółkę.

Podstawowymi produktami oferowanymi przez spółkę są:

- kapelusze i półprodukty z włosa króliczego – około 40-50% wartości przychodu
- kapelusze i półprodukty z wełny – około 40-50% wartości przychodu

### **Sezonowość sprzedaży**

W branży występuje sezonowość sprzedaży.

Niższe przychody są notowane w okresie grudzień – luty (długa przerwa świąteczna w Niemczech oraz udział większości dystrybutorów w targach branżowych, gdzie odbywa się kontraktacja zamówień) oraz sierpień (przerwa wakacyjna).

Czapki dziane najlepiej sprzedają się w okresie wrzesień – listopad (sezon zimowy) i styczeń- marzec (sezon wiosenny).

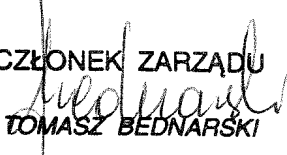
### **Struktura odbiorców**

Spółka sprzedaje większość swoich wyrobów za granicę.

### **Inwestycje.**

Spółka planuje w 2013r. zakup nieruchomości.

W lutym 2012r. nastąpiło przejęcie w formie aportu zorganizowanej części przedsiębiorstwa Polkap Sp. z o.o.

CZŁONEK ZARZĄDU  
  
TOMASZ BEDNARSKI

PREZES ZARZĄDU  
  
PAWEŁ KALICIAK

SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY  
POLKAP S.A.  
43-430 Skoczów, ul. Powstańców Śl. 1  
NIP 5482633372, REGON: 241719500