

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q 1 / 2020

kwartał / rok

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 1 kwartał roku obrotowego 2020 obejmujący okres od 2020-01-01 do 2020-03-31

data przekazania: 2020-05-05

AC SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
AC S.A.	Przemysł inne (pin)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
15-181	Białystok
(kod pocztowy)	(miejscowość)
42 Pułku Piechoty	50
(ulica)	(numer)
85 743 81 00	85 653 93 83
(telefon)	(fax)
(e-mail)	(www)
966-13-19-418	050643816
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	62 425	63 483	14 199	14 771
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	13 396	15 193	3 047	3 535
III. Zysk (strata) brutto	13 823	15 225	3 144	3 543
IV. Zysk (strata) netto	11 579	12 387	2 634	2 882
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 821	1 223	2 916	285
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 772	-6 343	-858	-1 476
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-9 606	4 643	-2 185	1 080
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-557	-477	-127	-111
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	182 493	174 768	40 088	41 040
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	55 273	60 077	12 142	14 108
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	0	0	0	0
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	36 701	40 892	8 062	9 602
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	127 220	114 691	27 946	26 932
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 470	2 470	543	580
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	9 965 183	9 796 133	9 965 183	9 796 133
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	3,87	4,19	0,88	0,97
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	3,83	4,07	0,87	0,95
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	12,77	11,61	2,81	2,73
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	12,64	11,40	2,78	2,68
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	3,94	0,00	0,92

Pozycja XIV Liczba akcji (w szt.) na koniec bieżącego kwartału obejmuje objęte w dniu 31.03.2020 r. 86 400 akcji serii E z Transzy 2018 Programu Motywacyjnego 2018-2019, które do dnia publikacji niniejszego raportu nie zostały jeszcze zarejestrowane w KRS.

Ze względu na trwający stan epidemii nie zostało jeszcze zwołane Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, w którego porządku obrad znajdzie się zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019 oraz podział wypracowanego zysku netto. Zarząd zarekomendował w dniu 4 marca 2020 r. tj. jeszcze przed ogłoszeniem stanu epidemicznego wypłatę 2,80 zł na akcję. Ze względu na nagłą i niespodziewaną zmianę warunków prowadzenia działalności spowodowaną pandemią Rada Nadzorcza nie wyraziła jeszcze swojej opinii na temat podziału zysku za 2019 r. W dniu 5 maja 2020 r. w związku z trudnymi do przewidzenia skutkami obecnej sytuacji epidemii Zarząd postanowił zawiesić swoją rekomendację dotyczącą podziału zysku netto za rok 2019. Zarząd podejmie ostateczną decyzję w kwestii swojej rekomendacji w terminie późniejszym. Zawieszenie rekomendacji Zarządu Spółki dotyczącej wypłaty dywidendy ma na celu umożliwienie Zarządowi przesunięcie terminu na podjęcie decyzji o rekomendacji podziału zysku za rok 2019 w oparciu o lepsze zrozumienie sytuacji i ocenę wpływu epidemii na bieżącą działalność Spółki i jej sytuację finansową. Ostateczną decyzję w zakresie kwot i terminów wypłaty dywidendy podejmie Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2020-03-31 koniec kwartału / 2020	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2019-12-31 koniec poprz. roku / 2019	stan na 2019-03-31 koniec kwartału / 2019
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	102 633		101 585	92 636
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	5 424		5 769	5 280
2. Rzeczowe aktywa trwałe	93 048		92 037	83 298
3. Należności długoterminowe	0		0	0
4. Inwestycje długoterminowe	1 450		1 450	788
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	1 450		1 450	788
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	1 450		1 450	788
udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności	0		0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 711		2 329	3 270
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 069		1 635	2 261
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	642		694	1 009
II. Aktywa obrotowe	79 860		73 183	88 827
1. Zapasy	47 219		50 778	55 597
2. Należności krótkoterminowe	25 090		15 777	24 258
2.1. Od jednostek powiązanych	4 223		4 018	3 379
2.2. Od pozostałych jednostek	20 867		11 759	20 879
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 806		2 354	4 248
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 806		2 354	4 248
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 806		2 354	4 248
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 745		4 274	4 724
A k t y w a r a z e m	182 493		174 768	181 463
PASYWA				
I. Kapitał własny	127 220		114 691	126 926
1. Kapitał zakładowy	2 470		2 470	2 449
2. Kapitał zapasowy	74 967		74 038	73 081
3. Pozostałe kapitały rezerwowe	21		0	0
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	38 183		0	39 009
5. Zysk (strata) netto	11 579		38 183	12 387
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 273		60 077	54 537
1. Rezerwy na zobowiązania	9 402		9 852	8 553
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 331		3 208	3 068
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 280		4 331	2 565
a) długoterminowa	443		443	218
b) krótkoterminowa	3 837		3 888	2 347
1.3. Pozostałe rezerwy	1 791		2 313	2 920
a) krótkoterminowe	1 791		2 313	2 920
2. Zobowiązania długoterminowe	0		0	10
2.1. Wobec pozostałych jednostek	0		0	10

	w tys. zł			
	stan na 2020-03-31 koniec kwartału / 2020	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2019-12-31 koniec poprz. roku / 2019	stan na 2019-03-31 koniec kwartału / 2019
3. Zobowiązania krótkoterminowe	36 701		40 892	36 133
3.1. Wobec jednostek powiązanych	0		0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek	35 839		40 589	35 249
3.3. Fundusze specjalne	862		303	884
4. Rozliczenia międzyokresowe	9 170		9 333	9 841
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	9 170		9 333	9 841
a) długoterminowe	7 989		7 882	8 323
b) krótkoterminowe	1 181		1 451	1 518
P a s y w a r a z e m	182 493		174 768	181 463

Wartość księgowa	127 220		114 691	126 926
Liczba akcji (w szt.)	9 965 183		9 878 783	9 796 133
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	12,77		11,61	12,96
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	10 063 183		10 063 183	10 063 733
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	12,64		11,40	12,61

W pozycji 3.2 pasywów, kredyty i pożyczki stanowiły na dzień:

31.03.2020	11 256
31.12.2019	21 747
31.03.2019	8 693

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2020-03-31 koniec kwartału / 2020	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2019-12-31 koniec poprz. roku / 2019	stan na 2019-03-31 koniec kwartału / 2019
Od pozostałych jednostek (z tytułu) otrzymanych gwarancji i poręczeń				
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu) otrzymanych gwarancji i poręczeń				
1. Inne (z tytułu)	65 078		65 689	39 760
- wartość księgowa majątku, na którym ustanowiono zabezpieczenie	65 078		65 689	39 760
Pozycje pozabilansowe, razem	65 078		65 689	39 760

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	1 kwartał/2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31	kwartały narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	62 425		63 483	
- od jednostek powiązanych	1 209		697	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 719		60 130	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 706		3 353	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	39 955		39 747	
- jednostkom powiązanym	875		531	

	w tys. zł			
	1 kwartał/2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	37 785		36 994	
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 170		2 753	
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	22 470		23 736	
IV. Koszty sprzedaży	5 180		5 071	
V. Koszty ogólnego zarządu	4 187		3 928	
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	13 103		14 737	
VII. Pozostałe przychody operacyjne	489		568	
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	32		20	
2. Dotacje	428		548	
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2		0	
4. Inne przychody operacyjne	27		0	
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	196		112	
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0		10	
2. Inne koszty operacyjne	196		102	
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	13 396		15 193	
X. Przychody finansowe	553		78	
1. Odsetki, w tym:	0		1	
- od jednostek powiązanych	0		0	
2. Inne	553		77	
XI. Koszty finansowe	126		46	
1. Odsetki w tym:	126		46	
- dla jednostek powiązanych	0		0	
XII. Zysk (strata) brutto	13 823		15 225	
XIII. Podatek dochodowy	2 244		2 838	
a) część bieżąca	2 555		2 726	
b) część odroczone	-311		112	
XIV. Zysk (strata) netto	11 579		12 387	

Zysk (strata) netto (zannualizowany)	37 375		41 002	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	9 878 793		9 795 484	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	3,87		4,19	
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	9 976 793		10 063 084	
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	3,83		4,07	

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU I-III/2020:

amortyzacja	2 597
zużycie materiałów i energii	27 427
usługi obce	2 544
podatki i opłaty	155
wynagrodzenia	9 850
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 210
pozostałe koszty rodzajowe	215
Razem koszty rodzajowe	44 998
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	4 178
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	(2 024)
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(5 180)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(4 187)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	37 785

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	rok 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-12-31	1 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	114 691		111 812	111 812
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 470		2 449	2 449
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0		21	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0		21	0
- emisji akcji (wydania udziałów)	0		21	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 470		2 470	2 449
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	74 038		70 354	70 354
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	929		3 684	2 727
a) zwiększenia (z tytułu)	929		3 709	2 735
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	929		888	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0		86	0
- z wyceny programu motywacyjnego	0		2 735	2 735
b) zmniejszenia (z tytułu)	0		25	8
- z wyceny programu motywacyjnego	0		25	8
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	74 967		74 038	73 081
3. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0		0	0
3.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	21		0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	21		0	0
niezarejestrowane na dzień bilansowy podwyższenie kapitału zakładowego	21		0	0
3.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	21		0	0
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	38 183		39 009	39 009
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	38 183		39 009	39 009
a) zmniejszenia (z tytułu)	0		39 009	0
- dywidenda (wypłacona i zadeklarowana)	0		38 923	0
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0		86	0
4.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	38 183		0	39 009
4.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	38 183		0	39 009
5. Wynik netto	11 579		38 183	12 387
a) zysk netto	11 579		38 183	12 387
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	127 220		114 691	126 926
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	127 220		86 789	88 003

W dniu 5 maja 2020 r. Zarząd Spółki zawiesił swoją wcześniejszą rekomendację podziału zysku za rok 2019, o czym Spółka poinformowała w raporcie bieżącym.

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	11 579		12 387	
II. Korekty razem	1 242		-11 164	
1. Amortyzacja	2 597		2 753	
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-9		-11	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	96		44	
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-32		-18	
5. Zmiana stanu rezerw	-450		-4 633	
6. Zmiana stanu zapasów	3 559		-4 973	
7. Zmiana stanu należności	-9 313		-6 373	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 921		1 331	

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 124		-1 986	
10. Inne korekty	-3		2 702	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	12 821		1 223	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	1 126		501	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 126		264	
2. Z aktywów finansowych, w tym:	0		237	
a) w jednostkach powiązanych	0		237	
- zbycie aktywów finansowych	0		237	
II. Wydatki	4 898		6 844	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 927		6 844	
2. Inne wydatki inwestycyjne	971		0	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 772		-6 343	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 062		4 780	
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	950		397	
2. Kredyty i pożyczki	0		4 351	
3. Inne wpływy finansowe	112		32	
II. Wydatki	10 668		137	
1. Spłaty kredytów i pożyczek	10 491		0	
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9		17	
3. Odsetki	168		120	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 606		4 643	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-557		-477	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-548		-466	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	9		11	
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 362		4 709	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 805		4 232	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	255		121	

Na pozycję "Inne korekty" w pierwszym kwartale 2020 składają się:
dotacje rozliczone z wynikiem finansowym ____ (3)

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2020-05-05	ANATOL TIMOSZUK	PREZES ZARZĄDU	
2020-05-05	KATARZYNA RUTKOWSKA	WICEPREZES ZARZĄDU DS. FINANSÓW I ROZWOJU	
2020-05-05	PIOTR MARCINKOWSKI	WICEPREZES ZARZĄDU DS. HANDLOWYCH	