

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q 3 / 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 3 kwartał roku obrotowego 2020 obejmujący okres od 2020-07-01 do 2020-09-30

data przekazania: 2020-11-09

AC SPÓŁKA AKCYJNA		(pełna nazwa emitenta)	
AC S.A.	Przemysł inne(pin)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)	
(skrótowa nazwa emitenta)			
15-181	Białystok	(miejscowość)	
(kod pocztowy)			
42 Pułku Piechoty	50	(numer)	
	(ulica)		
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	
	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	146 618	176 161	33 007	40 886
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	32 017	39 887	7 208	9 258
III. Zysk (strata) brutto	32 329	40 144	7 278	9 317
IV. Zysk (strata) netto	26 821	32 891	6 038	7 634
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	17 224	21 675	3 878	5 031
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 352	-18 949	-2 331	-4 398
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-7 230	-5 592	-1 628	-1 298
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-358	-2 866	-81	-665
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	194 917	174 768	43 058	41 040
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	67 743	60 077	14 965	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)	51 745	40 892	11 431	9 602
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	127 174	114 691	28 094	26 932
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 491	2 470	550	580
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	9 965 183	9 878 783	9 965 183	9 878 783
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	3,24	4,00	0,73	0,93
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	3,20	3,93	0,72	0,91
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	12,76	11,61	2,82	2,73
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	12,62	11,40	2,79	2,68
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	1,85	3,94	0,42	0,91

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 2020-09-30 koniec kwartału / 2020	stan na 2020-06-30 koniec popr. kwartału / 2020	stan na 2019-12-31 koniec popr. roku / 2019	stan na 2019-09-30 koniec kwartału / 2019
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	103 884	103 793	101 585	101 280
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	4 795	4 954	5 769	6 051
2. Rzeczowe aktywa trwałe	94 596	94 739	92 037	91 118
3. Inwestycje długoterminowe	1 450	1 450	1 450	883
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe	1 450	1 450	1 450	883
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	1 450	1 450	1 450	883
udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności	0	0	0	0
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 043	2 650	2 329	3 228
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 561	2 067	1 635	2 462
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	482	583	694	766
II. Aktywa obrotowe	91 033	90 691	73 183	85 413
1. Zapasy	57 944	60 312	50 778	53 422
2. Należności krótkoterminowe	25 382	22 629	15 777	25 636
2.1. Od jednostek powiązanych	3 459	3 974	4 018	4 173
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	21 923	18 655	11 759	21 463
3. Inwestycje krótkoterminowe	2 003	2 200	2 354	1 847
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 003	2 200	2 354	1 847
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 003	2 200	2 354	1 847
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 704	5 550	4 274	4 508
A k t y w a r a z e m	194 917	194 484	174 768	186 693
PASYWA				
I. Kapitał własny	127 174	133 712	114 691	109 416
1. Kapitał zakładowy	2 491	2 491	2 470	2 470
2. Kapitał zapasowy	97 862	74 967	74 038	74 055
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	38 183	0	0
4. Zysk (strata) netto	26 821	18 071	38 183	32 891
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 743	60 772	60 077	77 277
1. Rezerwy na zobowiązania	6 667	9 280	9 852	9 156
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 445	3 335	3 208	3 076
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 637	4 260	4 331	3 908
a) długoterminowa	443	443	443	218
b) krótkoterminowa	1 194	3 817	3 888	3 690
1.3. Pozostałe rezerwy	1 585	1 685	2 313	2 172
a) krótkoterminowe	1 585	1 685	2 313	2 172
2. Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
2.1. Wobec pozostałych jednostek	0	0	0	0
3. Zobowiązania krótkoterminowe	51 745	42 669	40 892	58 410
3.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek	51 465	42 389	40 589	57 767
3.3. Fundusze specjalne	280	280	303	643
4. Rozliczenia międzyokresowe	9 331	8 823	9 333	9 711
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	9 331	8 823	9 333	9 711
a) długoterminowe	7 632	7 694	7 882	8 243
b) krótkoterminowe	1 699	1 129	1 451	1 468
P a s y w a r a z e m	194 917	194 484	174 768	186 693
Wartość księgowa	127 174	133 712	114 691	109 416
Liczba akcji (w szt.)	9 965 183	9 965 183	9 878 783	9 878 783
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	12,76	13,42	11,61	11,08
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	10 073 683	10 063 183	10 063 183	10 063 733
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	12,62	13,29	11,40	10,87

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

30.09.2020	31.963
30.06.2020	20.489
31.12.2019	21.747
30.09.2019	36.376

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 2020-09-30 koniec kwartału / 2020	stan na 2020-06-30 koniec poprz. kwartału / 2020	stan na 2019-12-31 koniec poprz. roku / 2019	stan na 2020-09-30 koniec kwartału / 2019
1. Należności warunkowe	1 473	1 473	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	1 473	1 473	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	1 473	1 473	0	0
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				
2. Inne (z tytułu)	85 597	86 121	65 689	62 348
- wartość księgowa majątku, na którym ustanowiono zabezpieczenie	85 597	86 121	65 689	62 348
Pozycje pozabilansowe, razem	87 070	87 594	65 689	62 348

W dniu 30.10.2020 Sąd Rejonowy w Białymstoku, wykreślił zastaw rejestrowy na zapasach o wartości 24.000 tys. zł, który stanowił zabezpieczenie umowy kredytowej z Bankiem Pekao S.A.

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			
	3 kwartał/2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał / 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	51 934	146 618	55 156	176 161
- od jednostek powiązanych	517	1 726	1 726	3 153
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 121	139 801	51 872	166 344
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 813	6 817	3 284	9 817
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	33 527	93 408	35 109	111 929
- jednostkom powiązanym	386	1 261	395	1 499
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	31 078	87 807	32 441	103 839
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 449	5 601	2 668	8 090
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	18 407	53 210	20 047	64 232
IV. Koszty sprzedaży	5 079	13 966	4 691	14 816
V. Koszty ogólnego zarządu	4 526	12 369	4 052	12 026
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	8 802	26 875	11 304	37 390
VII. Pozostałe przychody operacyjne	1 795	5 625	1 775	2 960
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	640	25	44
2. Dotacje	1 784	4 890	580	1 686
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	2	1 095	1 095
4. Inne przychody operacyjne	11	93	75	135
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	129	483	158	463

	w tys. zł			
	3 kwartał/2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał / 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	19	13	46
3. Inne koszty operacyjne	129	464	145	417
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 468	32 017	12 921	39 887
X. Przychody finansowe	156	569	792	818
1. Odsetki, w tym:	0	0	1	2
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	398	533
3. Inne	156	569	393	283
XI. Koszty finansowe	72	257	256	561
1. Odsetki w tym:	41	226	256	407
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	151
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	151
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	3
4. Inne	31	31	0	0
XII. Zysk (strata) brutto	10 552	32 329	13 457	40 144
XIII. Podatek dochodowy	1 802	5 508	2 317	7 253
a) część bieżąca	2 186	6 196	2 295	7 335
b) część odroczone	-384	-688	22	-82
XIV. Zysk (strata) netto	8 750	26 821	11 140	32 891

Zysk (strata) netto (zannualizowany)		32 113		39 398
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		9 922 219		9 837 345
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		3,24		4,00
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		10 020 219		10 022 295
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		3,20		3,93

KOSZTY WG RODZAJU I-IX/2020:

amortyzacja	7 992
zużycie materiałów i energii	71 606
usługi obce	7 569
podatki i opłaty	463
wynagrodzenia	29 065
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 469
pozostałe koszty rodzajowe	534
Razem koszty rodzajowe	122 698
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(3 941)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	(4 615)
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(13 966)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(12 369)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	87 807

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	rok 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	133 712	114 691	111 812	111 812
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 491	2 470	2 449	2 449
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	21	21	21
a) zwiększenia (z tytułu)	0	21	21	21

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	rok 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	21	21	21
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 491	2 491	2 470	2 470
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	74 967	74 038	70 354	70 354
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	22 895	23 824	3 684	3 701
a) zwiększenia (z tytułu)	22 895	23 824	3 709	3 709
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	929	888	888
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	19 747	19 747	86	86
- z wyceny programu motywacyjnego	3 148	3 148	2 735	2 735
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	25	8
- z wyceny programu motywacyjnego	0	0	25	8
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	97 862	97 862	74 038	74 055
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	56 254	38 183	39 009	39 009
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	56 254	38 183	39 009	39 009
a) zmniejszenia (z tytułu)	38 183	38 183	39 009	39 009
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	19 747	19 747	86	86
- wypłata dywidendy	18 436	18 436	38 923	38 923
3.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	18 071	0	0	0
3.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	18 071	0	0	0
4. Wynik netto	8 750	26 821	38 183	32 891
a) zysk netto	8 750	26 821	38 183	32 891
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	127 174	127 174	114 691	109 416
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	127 174	127 174	86 789	109 416

W pozycji 3 i 3.1 Zestawienia zmian w kapitale własnym za okres III kwartału 2020 zaprezentowano łącznie:

* zysk netto za rok 2019 w wysokości _____ 38.183

* zysk netto za I półrocze 2020 roku w wysokości _____ 18.071

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał / 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	8 750	26 821	11 140	32 891
II. Korekty razem	1 997	-9 597	4 625	-11 216
1. Amortyzacja	2 787	7 992	2 871	8 428
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	-7	-13	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	44	193	256	405
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	-621	-1 088	-1 082
5. Zmiana stanu rezerw	-2 613	-3 186	77	-4 030
6. Zmiana stanu zapasów	2 369	-7 165	3 983	-2 798
7. Zmiana stanu należności	-3 337	-8 838	2 665	-7 781
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	94	1 627	-3 587	-3 830
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-495	-2 736	-474	-3 098
10. Inne korekty	3 148	3 144	-65	2 570
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	10 747	17 224	15 765	21 675
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	582	1 514	69	911
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	365	1 297	65	360
2. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	4	551
a) w jednostkach powiązanych	0	0	4	551
- zbycie aktywów finansowych	0	0	4	551
3. Inne wpływy inwestycyjne	217	217	0	0

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał / 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30
II. Wydatki	4 723	11 866	7 629	19 860
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 501	10 107	6 795	18 940
2. Inne wydatki inwestycyjne	222	1 759	834	920
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 141	-10 352	-7 560	-18 949
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	11 678	11 486	169	33 863
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	950	0	909
2. Kredyty i pożyczki	11 475	10 216	0	32 034
3. Inne wpływy finansowe	203	320	169	920
II. Wydatki	18 480	18 716	10 051	39 455
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	18 436	18 436	0	38 922
2. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	9 778	0
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1	15	17	52
4. Odsetki	43	265	256	481
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 802	-7 230	-9 882	-5 592
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-196	-358	-1 677	-2 866
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-196	-351	-1 664	-2 867
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	7	13	-1
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 200	2 362	3 520	4 709
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 004	2 004	1 843	1 843
- o ograniczonej możliwości dysponowania	622	622	473	473

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2020-11-09	Anatol Timoszuk	Prezes Zarządu	
2020-11-09	Katarzyna Rutkowska	Wiceprezes Zarządu ds. Finansów i Rozwoju	
2020-11-09	Piotr Marcinkowski	Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych	