

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q

3 / 2023

kwartał / rok

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 3 kwartał roku obrotowego 2023 obejmujący okres od 2023-07-01 do 2023-09-30

data przekazania: 2023-11-17

<b>IZOLACJA-JAROCIN SA</b>	
(pełna nazwa emitenta)	
<b>IZOLACJA</b>	<b>Przemysł inne (pin)</b>
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
<b>63-200</b>	<b>Jarocin</b>
(kod pocztowy)	(miejsowość)
<b>Poznańska</b>	<b>24-26</b>
(ulica)	(numer)
<b>062 747-04-00</b>	<b>062 747-04-15</b>
(telefon)	(fax)
<b>biuro@izolacja-jarocin.pl</b>	<b>www.izolacja-jarocin.pl</b>
(e-mail)	(www)
<b>6170001616</b>	<b>250569806</b>
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	27 642	30 528	6 039	6 512
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 972	2 932	431	625
III. Zysk (strata) brutto	1 959	2 903	428	619
IV. Zysk (strata) netto	1 562	2 262	341	483
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 721	2 142	594	457
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-482	-1 878	-105	-401
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-169	-435	-37	-93
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	2 069	-171	452	-36
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	26 509	18 361	5 719	3 770
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	8 552	7 919	1 845	1 626
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	378	387	82	79
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	6 160	5 729	1 329	1 176
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	17 957	17 125	3 874	3 517
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	798	798	172	164
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,41	0,60	0,09	0,13
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,41	0,60	0,09	0,13
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	4,73	4,51	1,02	0,93
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	4,73	4,51	1,02	0,93
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

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 2023-09-30 koniec kwartału / 2023	stan na 2023-06-30 koniec popr. kwartału / 2023	stan na 2022-12-31 koniec popr. roku / 2022	stan na 2022-09-30 koniec kwartału / 2022
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe	7 522	7 481	7 337	7 263
1. Rzeczowe aktywa trwałe	7 111	7 070	6 935	6 904
2. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	411	411	402	359
2.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	411	411	402	359
II. Aktywa obrotowe	18 986	16 676	14 478	17 780
1. Zapasy	8 494	9 616	10 266	9 082
2. Należności krótkoterminowe	7 323	5 868	3 271	6 217
2.1. Od pozostałych jednostek	7 323	5 868	3 271	6 217
3. Inwestycje krótkoterminowe	2 981	944	877	2 342
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 981	944	877	2 342
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 981	944	877	2 342
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	188	248	64	139
<b>Aktywa razem</b>	<b>26 509</b>	<b>24 157</b>	<b>21 815</b>	<b>25 044</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny	17 957	17 055	16 775	17 125
1. Kapitał zakładowy	798	798	798	798
2. Kapitał zapasowy	15 297	15 297	13 765	13 765
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	300	300	300	300
4. Zysk (strata) netto	1 562	660	1 912	2 262
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 552	7 102	5 040	7 919
1. Rezerwy na zobowiązania	2 014	2 030	1 994	1 803
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	26	24	64
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 981	1 981	1 825	1 723
a) długoterminowa	1 617	1 735	1 325	1 429
b) krótkoterminowa	364	246	500	294
1.3. Pozostałe rezerwy	7	23	145	16
a) krótkoterminowe	7	23	145	16
2. Zobowiązania długoterminowe	378	294	366	387
2.1. Wobec pozostałych jednostek	378	294	366	387
3. Zobowiązania krótkoterminowe	6 160	4 778	2 680	5 729
3.1. Wobec pozostałych jednostek	6 133	4 662	2 677	5 714
3.2. Fundusze specjalne	27	115	3	15
<b>Pasywa razem</b>	<b>26 509</b>	<b>24 157</b>	<b>21 815</b>	<b>25 044</b>
Wartość księgowa	17 957	17 054	16 775	17 125
Liczba akcji (w szt.)	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,73	4,49	4,41	4,51
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,73	4,49	4,41	4,51

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/2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	11 975	27 642	10 915	30 528
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 815	27 227	10 696	29 972
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	160	415	219	556
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	8 682	20 206	7 824	22 126

	w tys. zł			
	3 kwartał/2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 478	19 690	7 588	21 460
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	206	516	236	666
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 293	7 436	3 094	8 402
IV. Koszty sprzedaży	1 156	2 830	1 083	3 021
V. Koszty ogólnego zarządu	1 016	2 593	852	2 167
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	1 121	2 013	1 156	3 214
VII. Pozostałe przychody operacyjne	14	193	205	303
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				75
2. Dotacje		51	204	204
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	14	142	1	24
4. Inne przychody operacyjne	5	234	30	585
5. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		24		248
6. Inne koszty operacyjne	5	210	30	337
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 130	1 972	1 331	2 932
IX. Przychody finansowe	4	32	47	48
1. Odsetki, w tym:		9	3	4
2. Inne	4	23	44	44
X. Koszty finansowe	6	45	44	77
1. Odsetki w tym:	4	34	8	23
2. Inne	2	11	36	54
XI. Zysk (strata) brutto	1 128	1 959	1 334	2 903
XII. Podatek dochodowy	227	398	262	641
a) część bieżąca	226	405	262	629
b) część odroczone	1	-7		12
XIII. Zysk (strata) netto	901	1 562	1 072	2 262
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	1 211	1 211	426	426
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,24	0,41	0,28	0,60
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,24	0,41	0,28	0,60

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	rok 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	17 055	16 775	14 863	14 863
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 055	16 775	14 863	14 863
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	798	798	798	798
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	798	798	798	798
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	15 297	13 765	12 507	12 507
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		1 532	1 258	1 258
a) zwiększenia (z tytułu)		1 532	1 258	1 258
- z podziału zysku (ustawowo)		1 532	1 258	1 258
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	15 297	15 297	13 765	13 765
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	300	300	300	300
3.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	300	300	300	300
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	660	1 912	1 258	1 258
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	660	1 912	1 258	1 258
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	660	1 912	1 258	1 258
a) zmniejszenia (z tytułu)		1 912	1 258	1 258
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	660			
4.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	660			
5. Wynik netto	901	1 562	1 912	2 262

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	rok 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
a) zysk netto	901	1 562	1 912	2 262
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 957	17 957	16 775	17 125
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 957	17 957	16 395	17 125

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	901	1 562	10 752	2 262
II. Korekty razem	1 236	1 159	-43	-120
1. Amortyzacja	106	306	87	254
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4	34	4	19
3. Zmiana stanu rezerw	-16	21		176
4. Zmiana stanu zapasów	1 122	1 772	44	-1 202
5. Zmiana stanu należności	-1 455	-4 053	115	-1 630
6. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 415	3 643	-236	2 428
7. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	60	-133	104	-90
8. Inne korekty		-431	-161	-75
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	2 137	2 721	1 032	2 142
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy				75
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				75
II. Wydatki	147	482	148	1 953
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	147	482	148	1 953
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-147	-482	-148	-1 878
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	128	147		4
1. Kredyty i pożyczki	124	124		
2. Inne wpływy finansowe	4	23		4
II. Wydatki	71	316	162	439
1. Spłaty kredytów i pożyczek	23	140	70	210
2. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		37		37
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	44	105	83	168
4. Odsetki	4	34	9	24
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	57	-169	-162	-435
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 047	2 069	722	-171
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 047	2 069	722	-171
F. Środki pieniężne na początek okresu	899	877	1 620	2 513
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 947	2 947	2 342	2 342
- o ograniczonej możliwości dysponowania	442	442	83	83

## INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
Informacja dodatkowa III 2023.pdf	Informacja dodatkowa

**POZOSTAŁE INFORMACJE**

Plik	Opis
Pozostałe informacje do raportu za III kwartał 2023.pdf	Pozostałe informacje

**PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ**

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2023-11-17	Piotr Włodawski	Prezes zarządu	
2023-11-17	Mirosław Gołębiewski	Członek zarządu	