

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 2022

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 2022 obejmujący okres od 2022-07-01 do 2022-09-30

data przekazania: 2022-11-14

KOSZALIŃSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO PRZEMYSŁU DRZEWNEGO SA	
(pełna nazwa emitenta)	
KPPD	Drzewny (drz)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
78-400	Szczecinek
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Waryńskiego	2
(ulica)	(numer)
094 37 49 700	094 37 49 783
(telefon)	(fax)
kppd@kppd.pl	www.kppd.pl
(e-mail)	(www)
6730006231	330348087
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	388 556	301 840	82 883	66 215
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	59 773	29 061	12 750	6 375
III. Zysk (strata) brutto	59 539	28 775	12 700	6 312
IV. Zysk (strata) netto	48 040	23 203	10 247	5 090
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	44 039	37 915	9 394	8 317
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-15 802	-16 301	-3 371	-3 576
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-17 786	-9 542	-3 794	-2 093
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	10 451	12 072	2 229	2 648
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	235 722	201 646	48 405	43 842
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	61 852	72 570	12 701	15 778
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	4 292	14 574	881	3 169
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	37 364	42 121	7 673	9 158
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	173 870	129 076	35 704	28 064
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	5 094	5 094	1 046	1 108
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 622 400	1 622 400	1 622 400	1 622 400
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	29,61	14,30	6,32	3,14
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	107,17	79,56	22,01	17,30
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

Poszczególne pozycje bilansu przeliczono na euro według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy wynoszącego 4,8698 zł/EUR dla 2022 r. i 4,5994 zł/EUR na 31.12.2021 r. (pkt: IX do XV i XVII).

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca trzech kwartałów roku obrotowego i wynoszącego odpowiednio: 4,6880 zł/EUR dla 2022 r. i 4,5585 zł/EUR dla 2021 r.

Rozwodnione wartości w raportowanym okresie nie występują.

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 2022-09-30 koniec kwartału / 2022	stan na 2022-06-30 koniec poprz. kwartału / 2022	stan na 2021-12-31 koniec poprz. roku / 2021	stan na 2021-09-30 koniec kwartału / 2021
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	122 665	120 918	114 809	107 817
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	998	938	11	18
2. Rzeczowe aktywa trwałe	115 050	113 231	109 063	101 908
3. Inwestycje długoterminowe	1 993	2 028	2 109	2 149
3.1. Nieruchomości	1 993	2 028	2 109	2 149
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 624	4 721	3 626	3 742
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 624	4 721	3 626	3 742
II. Aktywa obrotowe	113 057	125 658	86 837	85 216
1. Zapasy	52 796	50 050	35 026	29 236
2. Należności krótkoterminowe	31 783	44 586	30 067	36 681
2.1. Od pozostałych jednostek	31 783	44 586	30 067	36 681
3. Inwestycje krótkoterminowe	27 607	30 493	21 144	18 488
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 607	30 493	21 144	18 488
a) w pozostałych jednostkach	49	79	4 037	30
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 558	30 414	17 107	18 458
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	871	529	600	811
A k t y w a r a z e m	235 722	246 576	201 646	193 033
PASYWA				
I. Kapitał własny	173 870	168 872	129 076	117 301
1. Kapitał zakładowy	5 094	5 094	5 094	5 094
2. Kapitał zapasowy	120 736	120 736	89 004	89 004
3. Zysk (strata) netto	48 040	43 042	34 978	23 203
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 852	77 704	72 570	75 732
1. Rezerwy na zobowiązania	19 816	21 028	15 450	16 748
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 098	1 135	1 171	1 110
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 575	8 666	7 684	7 164
a) długoterminowa	6 439	6 530	5 548	5 221
b) krótkoterminowa	2 136	2 136	2 136	1 943
1.3. Pozostałe rezerwy	10 143	11 227	6 595	8 474
a) krótkoterminowe	10 143	11 227	6 595	8 474
2. Zobowiązania długoterminowe	4 292	9 496	14 574	15 853
2.1. Wobec pozostałych jednostek	4 292	9 496	14 574	15 853
3. Zobowiązania krótkoterminowe	37 364	46 766	42 121	42 679
3.1. Wobec pozostałych jednostek	36 161	45 802	41 289	41 481
3.2. Fundusze specjalne	1 203	964	832	1 198
4. Rozliczenia międzyokresowe	380	414	425	452
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	380	414	425	452
a) długoterminowe	22	25	31	3
b) krótkoterminowe	358	389	394	449
P a s y w a r a z e m	235 722	246 576	201 646	193 033

Wartość księgowa	173 870	168 872	129 076	117 301
Liczba akcji (w szt.)	1 622 400	1 622 400	1 622 400	1 622 400
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	107,17	104,09	79,56	72,30

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 2022-09-30 koniec kwartału / 2022	stan na 2022-06-30 koniec popr. kwartału / 2022	stan na 2021-12-31 koniec popr. roku / 2021	stan na 2021-09-30 koniec kwartału / 2021
Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
1. Zobowiązania warunkowe	1 278	1 278	1 080	1 080
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	1 278	1 278	1 080	1 080
- Zarząd Spółki - odpawy w przypadku rozwiązania umowy o pracę	1 278	1 278	1 080	1 080
Pozycje pozabilansowe, razem	1 278	1 278	1 080	1 080

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/2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał / 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	97 510	388 556	111 324	301 840
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	96 542	382 883	109 642	296 767
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	968	5 673	1 682	5 073
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	76 245	275 111	80 759	229 968
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	75 812	271 069	79 634	226 280
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	433	4 042	1 125	3 688
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	21 265	113 445	30 565	71 872
IV. Koszty sprzedaży	4 393	16 486	5 260	15 561
V. Koszty ogólnego zarządu	9 464	37 306	10 855	30 181
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	7 408	59 653	14 450	26 130
VII. Pozostałe przychody operacyjne	383	1 802	790	3 106
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	115	1 174	641	1 078
2. Dotacje	31	36	23	122
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	125	233	22	803
4. Inne przychody operacyjne	112	359	104	1 103
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	1 331	1 682	79	175
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 182	1 131	27	27
2. Inne koszty operacyjne	149	551	52	148
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 460	59 773	15 161	29 061
X. Przychody finansowe	346	484	0	157
1. Odsetki, w tym:	346	472		71
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		12		86
XI. Koszty finansowe	550	718	510	443
1. Odsetki w tym:	158	530	85	382
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	132	107	286	
3. Inne	260	81	139	61
XII. Zysk (strata) brutto	6 256	59 539	14 651	28 775
XIII. Podatek dochodowy	1 258	11 499	2 829	5 572
a) część bieżąca	1 198	12 570	3 231	6 366
b) część odroczone	60	-1 071	-402	-794
XIV. Zysk (strata) netto	4 998	48 040	11 822	23 203

	w tys. zł			
	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	3 kwartał / 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		59 815		25 773
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	1 622 400	1 622 400	1 622 400	1 622 400
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		36,87		15,89

Sposób obliczania zysku zannualizowanego:

1. dla 2022 r. : zysk za 9 m-cy 2022 r. plus (zysk za 12 m-cy 2021 r. minus zysk za 9 m-cy 2021 r.) tj. 48 040 + (34 978 - 23 203) = 49 815

2. dla 2021 r. : zysk za 9 m-cy 2021 r. plus (zysk za 12 m-cy 2020 r. minus zysk za 9 m-cy 2020 r.) tj. 23 203 + (8 382 - 5 812) = 25 773

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	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	rok 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	168 872	129 076	94 098	94 098
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	168 872	129 076	94 098	94 098
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 094	5 094	5 094	5 094
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	5 094	5 094	5 094	5 094
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	120 736	89 004	80 536	80 536
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		31 732	8 468	8 468
a) zwiększenia (z tytułu)		31 732	8 468	8 468
- z podziału zysku (ustawowo)		31 732	8 468	8 468
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	120 736	120 736	89 004	89 004
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	43 042	34 978	86	8 468
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			86	
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	43 042	34 978	86	8 468
a) zmniejszenia (z tytułu)		34 978	86	8 468
- odpisu na kapitał zapasowy		34 978	86	8 468
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	43 042	0	0	0
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			0	0
4. Wynik netto	4 998	48 040	34 978	23 203
a) zysk netto	4 998	48 040	34 978	23 203
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	173 870	173 870	129 076	117 301
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	173 870	173 870	125 831	117 301

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	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	3 kwartał / 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	4 998	48 040	11 822	23 203
II. Korekty razem	7 950	-4 001	5 147	14 712
1. Amortyzacja	4 384	12 967	3 578	10 528
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	477	528	362	66
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 366	437	83	349
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-102	-1 086	-640	-1 076
5. Zmiana stanu rezerw	-1 213	4 365	2 044	5 037

	w tys. zł			
	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	3 kwartał / 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
6. Zmiana stanu zapasów	-2 746	-17 770	1 941	3 496
7. Zmiana stanu należności	12 802	-1 717	-1 473	-9 473
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 871	-507	-228	7 241
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-280	-1 314	-806	-1 370
10. Inne korekty	133	96	286	-86
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	12 948	44 039	16 969	37 915
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	165	5 234	849	1 327
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	165	1 234	849	1 327
2. Z aktywów finansowych, w tym:		4 000		
a) w pozostałych jednostkach		4 000		
- inne wpływy z aktywów finansowych		4 000		
II. Wydatki	5 940	21 036	9 825	17 628
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 940	21 036	9 825	17 628
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 775	-15 802	-8 976	-16 301
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy		160	6 696	4 614
1. Kredyty i pożyczki			6 686	4 514
2. Inne wpływy finansowe		160	10	100
II. Wydatki	10 029	17 946	8 544	14 156
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	3 245	3 245		
2. Spłaty kredytów i pożyczek	5 803	12 249	7 882	11 520
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu operacyjnego	766	1 943	569	2 207
4. Odsetki	100	372	61	280
5. Inne wydatki finansowe	115	137	32	149
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-10 029	-17 786	-1 848	-9 542
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 856	10 451	6 145	12 072
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 856	10 451	6 145	12 072
F. Środki pieniężne na początek okresu	30 414	17 107	12 213	6 386
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	27 558	27 558	18 458	18 458
- o ograniczonej możliwości dysponowania	6 557	6 557	6 319	6 319

Poz. C.I.2 Inne wpływy

- zrealizowane różnice kursowe z tytułu transakcji forward - 160 tys. zł

Poz C.II.5 Inne wydatki

- zrealizowane różnice kursowe z tytułu transakcji forward - 137 tys. zł

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
	Informacja dodatkowa do raportu za III kw. 2022 r.
	Podpisy do Informacji dodatkowej do raportu za III kw. 2022 r.

POZOSTAŁE INFORMACJE

Plik	Opis
	Pozostałe informacje do raportu za III kw. 2022 r.
	Podpisy Pozostałych informacji do raportu za III kw. 2022 r.

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
	Marek Szumowicz-Włodarczyk	Prezes Zarządu	
	Bożena Czerwińska-Lasak	Wiceprezes Zarządu	
	Danuta Kotowska	Główna Księgowa	