

# **CCC FACTORY**

**SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

# **SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**

**za okres  
od 1 lutego 2022 r.  
do 31 stycznia 2023 r.**

Adres Spółki:  
ul. Strefowa 9, 59-101 Polkowice  
NIP: 691-21-20-547 REGON: 390749514  
tel: 76 8433100, fax: 768433120

## **I. INFORMACJE OGÓLNE:**

### **CCC FACTORY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

(poprzednio: CCC FACTORY M. Gnych spółka komandytowa) powołana została aktem notarialnym Rep. A Nr 2571/2000 z dnia 20.04.2000 r. sporządzonym przez notariusza Elżbietę Rączkowską-Martyn. W dniu 23 kwietnia 2004 r. Wspólnicy CCC FACTORY M. Gnych Sp. k. podjęli uchwałę w formie aktu notarialnego Rep. A 2389/2004 sporządzonego przez Kancelarię Notarialną Grażyna Marciniak-Morgut w Polkowicach w sprawie przekształcenia formy prawnej CCC FACTORY M. Gnych Spółka komandytowa w CCC FACTORY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Postanowieniem Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 01.06.2004 r. przekształcenie spółki zostało zarejestrowane i CCC FACTORY Sp. z o.o. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000207989 w Rejestrze Przedsiębiorców jako następcą prawny CCC FACTORY M. Gnych Spółka komandytowa.

Wojewódzki Urząd Statystyczny we Wrocławiu nadał Spółce w systemie gospodarki narodowej  
statystyczny numer identyfikacji:

**REGON 390749514**

Spółka posiada Numer Identyfikacji Podatnika:

**NIP 691-21-20-547**

Na dzień bilansowy Zarząd CCC FACTORY Sp. z o.o. działał w następującym składzie:

**Prezes Zarządu:**

**Łukasz Stelmach**

**Wiceprezes zarządu:**

**Adrian Zenderowski**

Z dniem 31.05.2023 Pan Adrian Zenderowski został odwołany z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki CCC Factory Sp. z o.o.

Kapitał podstawowy Spółki wynosi 15.036.000,00 zł i dzieli się na 15.036 udziałów, każdy udział po 1 000,00 zł wartości nominalnej.

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
za okres 01.02.2022 r. - 31.01.2023 r.  
**CCC FACTORY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO**

|          | Wysokość wkładu na dzień 31.01.2023 r. | Udział % |
|----------|--|----------|
| CCC S.A. | 15 036 000,00                          | 100%     |

### 1. Działalność podstawowa

#### Przedmiotem działalności Spółki jest magazynowanie i przechowywanie towarów

W 2021 r. Spółka wycofała się z działalności produkcyjnej (produkcja zakończona w sierpniu 2021 r.). Począwszy od 1 września 2021 r. CCC Factory Sp. z o.o. rozpoczęła wykonywanie usług logistyczno-magazynowych na rzecz CCC S.A.

### 2. Przychody ze sprzedaży.

Spółka CCC Factory Sp. z o.o. osiąga głównie przychody:

- z najmu powierzchni biurowej i magazynowej w budynku przy ul. Strefowej 6 w Polkowicach (działalność kontynuowana),
- ze świadczenia usługi logistycznej (działalność kontynuowana).

| Przychody netto ze sprzedaży (działalność kontynuowana i zaniechana) | 01.02.2022-<br>31.01.2023 | Struktura<br>% | 01.02.2021-<br>31.01.2022 | Struktura<br>% |
|--|---------------------------|----------------|---------------------------|----------------|
|  | PLN                       |                | PLN                       |                |
| Przychody ze sprzedaży produktów                                     | 0,00                      | 0,00%          | 85 988 546,13             | 80,33%         |
| Przychody ze sprzedaży materiałów                                    | 0,00                      | 0,00%          | 251 545,96                | 0,23%          |
| Przychody ze sprzedaży usług-najem                                   | 0,00                      | 0,00%          | 6 088 353,46              | 5,69%          |
| Przychody ze sprzedaży usługi logistycznej                           | 25 267 840,24             | 79,80%         | 13 672 651,15             | 12,77%         |
| Przychody ze sprzedaży pozostałych usług                             | 6 396 310,10              | 20,20%         | 1 048 595,36              | 0,98%          |
| <b>OGÓLEM:</b>   | <b>31 664 150,34</b>      | <b>100,00%</b> | <b>107 049 692,06</b>     | <b>100,00%</b> |

### 3. Zatrudnienie i płace

Średnie zatrudnienie w okresie od 01.02.2022 do 31.01.2023 r. wyniosło 308 pracowników.

Średnio zatrudnienie w stosunku do roku obrotowego 2021 (363 pracowników) uległo spadkowi o 15%, głównie za sprawą zaprzestania produkcji wyrobów gotowych.

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
za okres 01.02.2022 r. - 31.01.2023 r.  
**CCC FACTORY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

## II. ANALIZA FINANSOWA

Spółka w okresie 01.02.2022– 31.01.2023 r. poniosła:

**STRATA NETTO 21.905.075,69 PLN**

| <b>ZESTAWIENIE DOCHODÓW CAŁKOWITYCH<br/>(WERSJA KALKULACYJNA)</b>   | <b>od 01.02.2022<br/>do 31.01.2023</b> | <b>od 01.02.2021<br/>do 31.01.2022</b> |
|---|--|--|
| <b>Działalność kontynuowana</b>   |  |  |
| Przychody ze sprzedaży  | 31 664 150,34                          | 20 809 599,97                          |
| Koszt własny sprzedaży  | (26 767 870,58)                        | (15 806 024,84)                        |
| Zysk (strata) brutto na sprzedaży   | 4 896 279,76                           | 5 003 575,13                           |
| Pozostałe przychody operacyjne  | 4 446 042,98                           | 1 243 358,44                           |
| - w tym: (Odpisy) / Odwrócenia odpisów z tytułu oczekiwanych strat kredytowych (Odpisy aktualizujące należności handlowe)   | 4 374 341,61                           | 0,00                                   |
| Koszty ogólne zarządu   | (120 000,00)                           | (1 533 571,74)                         |
| Pozostałe koszty operacyjne   | (25 697,72)                            | (926 434,58)                           |
| - w tym: (Odpisy) / Odwrócenia odpisów z tytułu oczekiwanych strat kredytowych (Odpisy aktualizujące należności handlowe)   | 0,00                                   | (922 672,14)                           |
| <b>Zysk na działalności operacyjnej</b>   | <b>9 196 625,02</b>                    | <b>3 786 927,25</b>                    |
| Przychody finansowe   | 4 666 957,03                           | 808 009,32                             |
| Koszty finansowe  | (34 926 489,31)                        | (7 532 103,32)                         |
| - w tym: (Odpisy) / Odwrócenia odpisów z tytułu oczekiwanych strat kredytowych od udzielonych pożyczek oraz rezerwa z tyt. poręczeń udzielonych podmiotom Grupy CCC | -31 174 152,87                         | -6 932 989,75                          |
| <b>Zysk/Strata brutto</b>   | <b>(21 062 907,26)</b>                 | <b>(2 937 166,75)</b>                  |
| Podatek dochodowy   | (842 168,43)                           | (705 557,19)                           |
| <b>Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej</b>  | <b>(21 905 075,69)</b>                 | <b>(3 642 723,94)</b>                  |
| <b>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</b>   |  |  |
| Zysk/Strata netto z działalności zaniechanej  | 0,00                                   | (5 953 221,15)                         |
| <b><u>Zysk (strata) netto</u></b>   | <b><u>(21 905 075,69)</u></b>          | <b><u>(9 595 945,09)</u></b>           |
| <b>Zysk (strata) na udział</b>  |  |  |
| - zwykły  | -1 456,84                              | -638,20                                |

W przychodach ze sprzedaży z działalności kontynuowanej ujmowane są przychody ze sprzedaży usług (wynajem powierzchni magazynowej w budynku przy ul. Strefowej 6 w Polkowicach), przychody ze sprzedaży usługi logistycznej oraz pozostałe przychody ze sprzedaży usług.

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
za okres 01.02.2022 r. - 31.01.2023 r.  
**CCC FACTORY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**Struktura przychodów ze sprzedaży i kosztów**  
**w okresie od 01.02.2022 r. do 31.01.2023 r.**  
**przedstawia się następująco:**

| <b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY<br/>I ZRÓWNANE Z NIMI (działalność<br/>kontynuowana i zaniechana):</b> | <b>01.02.2022 - 31.01.2023</b> |                | <b>01.02.2021 - 31.01.2022</b> |                |
|--|--------------------------------|----------------|--------------------------------|----------------|
|  | <b>31 664 150,34</b>           | <b>100,00%</b> | <b>97 107 352,45</b>           | <b>100,00%</b> |
| Przychody ze sprzedaży produktów   | 0,00                           | 0,00%          | 85 988 546,13                  | 88,55%         |
| Zmiana stanu produktów   | 0,00                           | 0,00%          | -9 942 339,61                  | -10,24%        |
| Przychody ze sprzedaży usług   | 31 664 150,34                  | 100,00%        | 20 809 599,97                  | 21,43%         |
| Przychody ze sprzedaży materiałów  | 0,00                           | 0,00%          | 251 545,96                     | 0,26%          |
| <b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ<br/>(działalność kontynuowana i zaniechana):</b>              | <b>26 887 870,58</b>           | <b>100,00%</b> | <b>99 893 146,22</b>           | <b>100,00%</b> |
| Wartość sprzedanych materiałów   | 0,00                           | 0,00%          | 337 811,06                     | 0,34%          |
| Amortyzacja  | 2 044 617,70                   | 7,60%          | 2 366 403,55                   | 2,37%          |
| Zużycie materiałów i energii   | 1 902 665,68                   | 7,08%          | 56 445 438,39                  | 56,51%         |
| Usługi obce  | 1 522 726,05                   | 5,66%          | 2 051 399,49                   | 2,05%          |
| Podatki i opłaty   | 1 499 132,94                   | 5,58%          | 1 388 716,73                   | 1,39%          |
| Wynagrodzenia  | 16 542 137,34                  | 61,52%         | 29 750 372,39                  | 29,78%         |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 3 292 985,30                   | 12,25%         | 7 414 305,45                   | 7,42%          |
| Pozostałe  | 83 605,57                      | 0,31%          | 138 699,16                     | 0,14%          |

Głównym aktywem finansowym Spółki są należności z tytułu dostaw i usług oraz pożyczki udzielone, które reprezentują maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe w relacji do aktywów finansowych. Ryzyko kredytowe Spółki jest przede wszystkim przypisane do należności handlowych. Spółka rozpoznała odpowiednie odpisy aktualizujące w sprawozdaniu finansowym.

Kwoty przedstawione w sprawozdaniu z sytuacji finansowej są kwotami netto z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartości wątpliwych należności, oszacowanych przez Zarząd Spółki na podstawie oczekiwanych strat kredytowych. Należności te dotyczą głównie podmiotu zależnego – spółki CCC.eu Sp. z o.o., której Spółka poręcza zobowiązania kredytowe. Ponadto Spółka CCC.eu Sp. z o.o. jest stroną wielostronnej umowy limitu kredytowego, której szerszy opis zawarto w nocie 13 sprawozdania finansowego, w przypadku której Spółka (CCC.EU) podobnie jak każdy z kredytobiorców (spółki z Grupy Kapitałowej CCC.S.A.) ponosi solidarną odpowiedzialność za całość zobowiązań wobec banku. Zarząd Spółki przygotowując sprawozdanie finansowe zidentyfikował szereg okoliczności mogących wpływać na działalność Spółki, w tym przede wszystkim ryzyko niewywiązania się przez Grupę CCC (w tym CCC.EU) z podpisanych umów kredytowych. Spółka rozpoznała rezerwę na ryzyko związane z gwarancjami spłat zobowiązań podmiotów z Grupy CCC tzn. zabezpieczeń podpisanych umów kredytowych zgodnie z IFRS 9. Na dzień bilansowy wartość rezerwy wyniosła 72.774.742,91 PLN.

Pozostałe ryzyka związane z prowadzoną przez CCC Factory Sp. z o.o. działalnością to:

- Ryzyko zmiany kursów walutowych. CCC Factory Sp. z o.o. zarówno przychody jak i koszty realizuje w PLN. Ryzyko walutowe związane ze zmianą kursów wymiany walut obcych występuje w Spółce w stopniu nieistotnym, w związku z tym Spółka nie stosuje zabezpieczeń w tym zakresie
- Ryzyko zmiany stopy procentowej w związku z zawartą umową kredytową oraz faktoringową. Kredyt ten jest oprocentowany wg stałej lub zmiennej opartej o WIBOR stopy procentowej. Wzrost stóp procentowych może mieć wpływ na wysokość płaconych odsetek od kredytu przez Spółkę oraz odsetek otrzymanych od lokat bankowych, gdzie wpływ jest nieistotny. Spółka nie stosuje zabezpieczeń ograniczających wpływ na wynik finansowy zmian w przepływach pieniężnych wynikających ze zmian stóp procentowych.
- Ryzyko związane z płynnością finansową. Ostrożne zarządzanie płynnością finansową zakłada utrzymywanie wystarczających zasobów środków pieniężnych i ich ekwiwalentów oraz dostępność dalszego finansowania poprzez zagwarantowane środki z linii kredytowych oraz finansowania w ramach Grupy Kapitałowej, do której Spółka należy.
- Ryzyko kredytowe - źródłem tego ryzyka jest niepewność w zakresie tego, czy i kiedy należności zostaną uregulowane. Głównym odbiorcą naszych produktów i usług są spółki z Grupy CCC, stąd ryzyko kredytowe jest w tym zakresie nieistotne. Zarząd dokonał szacunków na ryzyko kredytowe zgodnie z IFRS 9, utworzono odpis na kwotę 374.263,51 PLN w odniesieniu należności handlowych. Struktura wiekowa należności została przedstawiona w nocie 7 sprawozdania finansowego. Wolne środki pieniężne lokowane są jedynie na rachunkach bankowych i lokatach uznanych polskich banków. Spółka posiadała lokaty terminowe głównie w sprawdzonych bankach o wysokich ratingach.

Dodatkowo dokonano odpisu aktualizującego z tytułu oczekiwanych strat kredytowych w odniesieniu do udzielonych pożyczek do podmiotów powiązanych, którego wartość wyniosła na dzień bilansowy 5.855.092,63 PLN.

Szczegółowy opis nt. oceny oczekiwanej straty kredytowej zawarto w rozdziale 4 pt. „ISTOTNE SZACUNKI ZARZĄDU” sprawozdania finansowego.

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
za okres 01.02.2022 r. - 31.01.2023 r.  
**CCC FACTORY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Bilans sporządzony na dzień 31.01.2023 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę

**160.289.749,33 PLN**

| SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ                  | 31.01.2023            | 31.01.2022<br>skorygowane | 31.01.2022            |
|---|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
| AKTYWA  | PLN                   | PLN                       | PLN                   |
| <i>AKTYWA TRWAŁE</i>                                | 147 840 082,37        | 130 613 223,33            | 130 613 223,33        |
| Rzeczowe aktywa trwałe                              | <b>12 674 965,73</b>  | <b>10 796 383,26</b>      | 61 233 633,94         |
| Wartości niematerialne                              | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  |
| Nieruchomości inwestycyjne                          | <b>48 951 440,85</b>  | <b>50 437 250,68</b>      | 0,00                  |
| Aktywa finansowe długoterminowe                     | 84 743 411,37         | 67 657 662,19             | 67 657 662,19         |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego     | 1 470 264,42          | 1 721 927,20              | 1 721 927,20          |
| <i>AKTYWA OBROTOWE</i>                              | 12 449 666,96         | 61 776 210,69             | 61 776 210,69         |
| Zapasy  | 52 722,80             | 53 037,80                 | 53 037,80             |
| Należności z tytułu dostaw i usług                  | 3 915 076,15          | 57 768 958,39             | 57 768 958,39         |
| Pozostałe należności                                | 4 397 539,94          | 2 202 953,41              | 2 202 953,41          |
| Należności z tyt. podatku dochodowego               | 0                     | 1 414 715,00              | 1 414 715,00          |
| Aktywa finansowe krótkoterminowe                    | 2 451 342,13          | 0,00                      | 0,00                  |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty                  | 1 632 985,94          | 336 546,09                | 336 546,09            |
| <b>Razem Aktywa</b>                                 | <b>160 289 749,33</b> | <b>192 389 434,02</b>     | <b>192 389 434,02</b> |
| <b>KAPITAŁY WŁASNE I ZOBOWIĄZANIA</b>               |                       |                           |                       |
| <i>KAPITAŁ WŁASNY</i>                               | 62 849 436,43         | 84 642 810,12             | 84 642 810,12         |
| Kapitał podstawowy                                  | 15 036 000,00         | 15 036 000,00             | 15 036 000,00         |
| Pozostałe kapitały                                  | 13 760 612,49         | 13 648 910,49             | 13 648 910,49         |
| Zyski zatrzymane                                    | 34 052 823,94         | 55 957 899,63             | 55 957 899,63         |
| <i>ZOBOWIĄZANIA</i>                                 | 97 440 312,90         | 107 746 623,90            | 107 746 623,90        |
| <i>Zobowiązania długoterminowe</i>                  | 18 335 950,02         | 33 304 339,39             | 33 304 339,39         |
| Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania        | 16 065 211,17         | 30 560 918,54             | 30 560 918,54         |
| Rezerwy długoterminowe                              | 2 270 738,85          | 2 743 420,85              | 2 743 420,85          |
| <i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>                 | 79 104 362,88         | 74 442 284,51             | 74 442 284,51         |
| Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania        | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                | 674 290,46            | 1 364 450,85              | 1 364 450,85          |
| Pozostałe zobowiązania                              | 5 442 479,86          | 25 559 775,99             | 25 559 775,99         |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | 212 849,65            | 0,00                      | 0,00                  |
| Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia      | 72 774 742,91         | 47 518 057,67             | 47 518 057,67         |
| <b>Razem Pasywa</b>                                 | <b>160 289 749,33</b> | <b>192 389 434,02</b>     | <b>192 389 434,02</b> |

Zestawienie wskaźników struktury i dynamiki bilansu zawiera zał. nr 1.

Wartość bilansowa Rzeczowych Aktywów Trwałych oraz Wartości Niematerialnych na dzień 31.01.2023 r. wynosi razem **12 674 965,73 PLN**

|   |                      |                |
|---|----------------------|----------------|
| <b>Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne</b> | <b>12 674 965,73</b> | <b>100,00%</b> |
| <b>Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:</b>                     | <b>12 674 965,73</b> | <b>100,00%</b> |
| Grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)      | <b>822 498,77</b>    | <b>6,49%</b>   |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej     | <b>11 665 518,65</b> | <b>92,04%</b>  |
| Urządzenia techniczne i maszyny                           | 513,31               | <b>0,00%</b>   |
| Środki transportu   | 85 899,03            | <b>0,68%</b>   |
| Inne środki trwałe  | 100 535,97           | <b>0,79%</b>   |
| Środki trwałe w budowie                                   | 0,00                 | <b>0,00%</b>   |
| <b>Wartości niematerialne</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>   |

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
**za okres 01.02.2022 r. - 31.01.2023 r.**  
**CCC FACTORY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

---

W okresie 01.02.2022-31.01.2023 r. Spółka nie poniosła istotnych nakładów inwestycyjnych.

| <b>NAKLADY INWESTYCYJNE</b>                           |                     | <b>Struktura %</b> |
|---|---------------------|--------------------|
| <b>Środki trwale, w tym:</b>                          | <b>2 458 305,55</b> | <b>100,00%</b>     |
| Grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)  | 0,00                | 0,00%              |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 458 305,55        | 100,00%            |
| Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                | 0,00%              |
| Środki transportu                                     | 0,00                | 0,00%              |
| Inne środki trwałe                                    | 0,00                | 0,00%              |
| <b>Wartości niematerialne</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00%</b>       |
| <b>Ogółem</b>   | <b>2 458 305,55</b> | <b>100,00%</b>     |

CCC Factory Sp. z o.o. nie prowadzi prac badawczo-rozwojowych.

### **Strategia rozwoju Spółki**

Działalność Spółki jest wyłącznie oparta o zlecenia uzyskiwane ze spółek Grupy CCC, podmiotu należącego do Grupy CCC S.A. Dynamiczny wzrost e-commerce zarówno w odniesieniu do istniejących platform i rynków, jak również nowych oraz otwarcie sklepów w formacie off-price w ramach nowej koncepcji HalfPrice spowodowało zwiększone zapotrzebowanie na usługi w ramach działalności logistycznej i magazynowej.

Zarząd Spółki podjął decyzję o wygaszaniu działalności produkcyjnej i rozpoczęciu działalności logistycznej. Zgodnie z uchwałą nr 4/2021 Zarządu Spółka w roku 2021 podjął decyzję o zmianie profilu działalności.

Spółka z tytułu usług logistyczno-magazynowych szacuje osiągnięcie rocznych przychodów ok 30 mln zł przy rentowności na poziomie 5%. Działalność logistyczna jest rozliczona na zasadzie koszt plus stała marża.



**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
za okres 01.02.2022 r. - 31.01.2023 r.  
**CCC FACTORY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**ZAŁĄCZNIK NR 1.**

**DYNAMIKA I STRUKTURA BILANSU (PLN)**

| WYSZCZEGÓLNIENIE                                    | 31.01.2023            | 31.01.2022            | DYNAMIKA              |                      |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|   | PLN                   | PLN                   | Zmiana                | rok poprzedni = 100% |
| <b>AKTYWA OGÓLEM:</b>                               | 160 289 749,33        | <b>192 389 434,02</b> | -32 099 684,69        | -16,68%              |
| <b>I. AKTYWA TRWAŁE</b>                             | <b>147 840 082,37</b> | <b>130 613 223,33</b> | <b>17 226 859,04</b>  | <b>13,19%</b>        |
| Rzeczowe aktywa trwałe                              | <b>12 674 965,73</b>  | <b>10 796 383,26</b>  | 1 878 582,47          | 17,40%               |
| Wartości niematerialne                              | 0,00                  | 0,00                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00%</b>         |
| Nieruchomości inwestycyjne                          | 48 951 440,85         | 50 437 250,68         | -1 485 809,83         | -3%                  |
| Aktywa finansowe długoterminowe                     | 84 743 411,37         | 67 657 662,19         | <b>17 085 749,18</b>  | <b>25,25%</b>        |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego     | 1 470 264,42          | 1 721 927,20          | <b>-251 662,78</b>    | <b>-14,62%</b>       |
| <b>II. AKTYWA OBROTOWE</b>                          | 12 449 666,96         | <b>61 776 210,69</b>  | -49 326 543,73        | -79,85%              |
| Zapasy  | 52 722,80             | 53 037,80             | <b>-315,00</b>        | <b>-0,59%</b>        |
| Należności z tytułu dostaw i usług                  | 3 915 076,15          | 57 768 958,39         | <b>-53 853 882,24</b> | <b>-93,22%</b>       |
| Pozostałe należności                                | 4 397 539,94          | 2 202 953,41          | <b>2 194 586,53</b>   | <b>99,62%</b>        |
| Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego   | 0,00                  | 1 414 715,00          | <b>-1 414 715,00</b>  | <b>-100,00%</b>      |
| Aktywa finansowe krótkoterminowe                    | <b>2 451 342,13</b>   | 0,00                  | 2 451 342,13          | 0,00%                |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty                  | <b>1 632 985,94</b>   | 336 546,09            | 1 296 439,85          | 385,22%              |
| <b>PASYWA OGÓLEM</b>                                | <b>160 289 749,33</b> | <b>192 389 434,02</b> | <b>-32 099 684,69</b> | <b>-16,68%</b>       |
| <b>KAPITAŁ WŁASNY</b>                               | <b>62 849 436,43</b>  | <b>84 642 810,12</b>  | <b>-21 793 373,69</b> | <b>-25,75%</b>       |
| Kapitał podstawowy                                  | 15 036 000,00         | 15 036 000,00         | <b>0,00</b>           | <b>0,00%</b>         |
| Pozostałe kapitały                                  | 13 760 612,49         | 13 648 910,49         | <b>111 702,00</b>     | <b>0,82%</b>         |
| Zyski zatrzymane                                    | 34 052 823,94         | 55 957 899,63         | <b>-21 905 075,69</b> | <b>-39,15%</b>       |
| <b>ZOBOWIĄZANIA</b>                                 | <b>97 440 312,90</b>  | <b>107 746 623,90</b> | <b>-10 306 311,00</b> | <b>-9,57%</b>        |
| <i>Zobowiązania długoterminowe</i>                  | <i>18 335 950,02</i>  | <i>33 304 339,39</i>  | <i>-14 968 389,37</i> | <i>-44,94%</i>       |
| Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania        | 16 065 211,17         | 30 560 918,54         | <b>-14 495 707,37</b> | <b>-47,43%</b>       |
| Rezerwy długoterminowe                              | 2 270 738,85          | 2 743 420,85          | <b>-472 682,00</b>    | <b>-17,23%</b>       |
| <i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>                 | <i>79 104 362,88</i>  | <i>74 442 284,51</i>  | <i>4 662 078,37</i>   | <i>6,26%</i>         |
| Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania        | 0,00                  | 0,00                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00%</b>         |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                | 674 290,46            | 1 364 450,85          | <b>-690 160,39</b>    | <b>-50,58%</b>       |
| Pozostałe zobowiązania                              | 5 655 329,51          | 25 559 775,99         | <b>-19 904 446,48</b> | <b>-77,87%</b>       |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | 212 849,65            | 0,00                  | 212 849,65            | 0,00%                |
| Rezerwy na pozostałe zobowiązania i obciążenia      | 72 774 742,91         | 47 518 057,67         | <b>25 256 685,24</b>  | <b>53,15%</b>        |

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
**za okres 01.02.2022 r. - 31.01.2023 r.**  
**CCC FACTORY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**ZAŁĄCZNIK NR 2.**

**DYNAMIKA ZESTAWIENIA DOCHODÓW CAŁKOWITYCH (PLN)**

| ZESTAWIENIE DOCHODÓW<br>CAŁKOWITYCH<br>(WERSJA KALKULACYJNA) | od 01.02.2022<br>do 31.01.2023 | od 01.02.2021<br>do 31.01.2022 | DYNAMIKA       |                         |
|--|--------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------|
|  |                                |                                | Zmiana         | rok poprzedni =<br>100% |
| <b>Działalność kontynuowana</b>                              |                                |                                |                |                         |
| Przychody ze sprzedaży                                       | 31 664 150,34                  | 20 809 599,97                  | 10 854 550,37  | 52,16%                  |
| Koszt własny sprzedaży                                       | -26 767 870,58                 | -15 806 024,84                 | -10 961 845,74 | 69,35%                  |
|  |                                |                                |                |                         |
| <b>Zysk brutto na sprzedaży</b>                              | <b>4 896 279,76</b>            | <b>5 003 575,13</b>            | -107 295,37    | -2,14%                  |
|  |                                |                                |                |                         |
| Pozostałe przychody operacyjne                               | 4 446 042,98                   | 1 243 358,44                   | 3 202 684,54   | 257,58%                 |
| Koszty ogólne zarządu  | -120 000,00                    | -1 533 571,74                  | 1 413 571,74   | -92,18%                 |
| Pozostałe koszty operacyjne                                  | -25 697,72                     | -926 434,58                    | 900 736,86     | -97,23%                 |
|  |                                |                                |                |                         |
| <b>Zysk na działalności operacyjnej</b>                      | <b>9 196 625,02</b>            | <b>3 786 927,25</b>            | 5 409 697,77   | 142,85%                 |
|  |                                |                                |                |                         |
| Przychody finansowe  | 4 666 957,03                   | 808 009,32                     | 3 858 947,71   | 477,59%                 |
| Koszty finansowe   | -34 926 489,31                 | -7 532 103,32                  | -27 394 385,99 | 363,70%                 |
|  |                                |                                |                |                         |
| <b>Zysk/Strata brutto</b>                                    | <b>-21 062 907,26</b>          | <b>-2 937 166,75</b>           | -18 125 740,51 | 617,12%                 |
|  |                                |                                |                |                         |
| Podatek dochodowy  | -842 168,43                    | -705 557,19                    | -136 611,24    | 19,36%                  |
|  |                                |                                |                |                         |
| <b>Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej</b>     | <b>-21 905 075,69</b>          | <b>-3 642 723,94</b>           | -18 262 351,75 | 501,34%                 |
|  |                                |                                |                |                         |
| <b>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</b>                                |                                |                                |                |                         |
| Zysk/Strata netto z działalności zaniechanej                 |                                | -5 953 221,15                  |                |                         |
|  |                                |                                |                |                         |
| <b>ZYSK/STRATA NETTO</b>                                     | <b>-21 905 075,69</b>          | <b>-9 595 945,09</b>           | -12 309 130,60 | 128,27%                 |

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
za okres 01.02.2022 r. - 31.01.2023 r.  
**CCC FACTORY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**ZAŁĄCZNIK NR 3.**

**ZESTAWIENIE WSKAŹNIKÓW ANALIZY FINANSOWEJ**

| Wyszczególnienie  | Wartość na dzień<br>31.01.2023<br>(w tys.PLN) | Wskaźnik       | Wskaźnik na<br>31.01.2022 |
|---|---|----------------|---------------------------|
| metoda wycień<br>* dla wydłużonego roku obrotowego obejmujących kolejne 12 m-cy tj okres od 01.02.2022 do 31.01.2023 przyjęto ilość dni = 396 |   |                |                           |
| <b>I. WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI</b>   |   |                |                           |
| <b>1. Wskaźnik rentowności sprzedaży</b>  |   |                |                           |
| zysk / strata netto x 100% /  | -21 905,08                                    | <b>-69,18%</b> | <b>-8,96%</b>             |
| sprzedaż netto (działalność kontynuowana i zaniechana)  | 31 664,15                                     |                |                           |
| <b>2. Wskaźnik rentowności majątku</b>  |   |                |                           |
| zysk / strata netto x 100% /  | -21 905,08                                    | <b>-13,67%</b> | <b>-4,99%</b>             |
| wartość majątku ogółem  | 160 289,75                                    |                |                           |
| <b>3. Wskaźnik rentowności kapitału własnego</b>  |   |                |                           |
| zysk netto x 100% /   | -21 905,08                                    | <b>-34,85%</b> | <b>-11,34%</b>            |
| kapitał własny  | 62 849,44                                     |                |                           |
| <b>4. Wskaźnik rentowności wyniku ze sprzedaży</b>  |   |                |                           |
| wynik ze sprzedaży (działalność kontynuowana i zaniechana) x 100 /  | 4 896,28                                      | <b>15,46%</b>  | <b>1,35%</b>              |
| sprzedaż netto (działalność kontynuowana i zaniechana)  | 31 664,15                                     |                |                           |
| <b>II. WSKAŹNIKI PLYNNOŚCI FINANSOWEJ</b>   |   |                |                           |
| <b>1. Wskaźnik bieżącej płynności finansowej</b>  |   |                |                           |
| aktywa bieżące /  | 12 449,67                                     | <b>1,97</b>    | <b>2,29</b>               |
| pasywa bieżące  | 6 329,62                                      |                |                           |
| <b>2. Szybka płynność finansowa</b>   |   |                |                           |
| aktywa bieżące - zapasy - rozl.międzyokresowe /   | 10 633,16                                     | <b>1,68</b>    | <b>2,22</b>               |
| pasywa bieżące  | 6 329,62                                      |                |                           |
| <b>3. Wskaźnik rotacji należności</b>   |   |                |                           |
| sprzedaż netto (działalność kontynuowana i zaniechana) /  | 31 664,15                                     | <b>0,93</b>    | <b>0,78</b>               |
| przeciętny stan należności  | 34 142,26                                     |                |                           |
| <b>4. Wskaźnik cyklu należności</b>   |   |                |                           |
| średni stan należności x 396 dni /  | 34 142,26                                     | <b>426,99</b>  | <b>510,32</b>             |
| sprzedaż netto (działalność kontynuowana i zaniechana)  | 31 664,15                                     |                |                           |
| <b>5. Okres płacenia zobowiązań w dniach</b>  |   |                |                           |
| średni stan zobowiązań x 396 dni /  | <b>16 520,50</b>                              | <b>206,61</b>  | <b>89,08</b>              |
| sprzedaż netto (działalność kontynuowana i zaniechana)  | 31 664,15                                     |                |                           |
| <b>6. Wskaźnik obrotu zapasami</b>  |   |                |                           |

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
**za okres 01.02.2022 r. - 31.01.2023 r.**  
**CCC FACTORY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

|  |           |                 |             |
|--|-----------|-----------------|-------------|
| koszty zużycia materiałów w koszcie własnym sprzedaży<br>wyrobów (działalność kontynuowana i zaniechana) / | 55 217,33 | <b>1 044,19</b> | <b>4,67</b> |
| przeciętny stan zapasów  | 52,88     |                 |             |

|  |           |             |              |
|--|-----------|-------------|--------------|
| <b>7. Wskaźnik cyklu zapasów w dniach</b>  |           |             |              |
| średni stan zapasów x 396 dni /  | 52,88     | <b>0,38</b> | <b>84,80</b> |
| koszty zużycia materiałów w koszcie własnym sprzedaży<br>wyrobów (działalność kontynuowana i zaniechana) / | 55 217,33 |             |              |

**III. WSKAŹNIKI WYPŁACALNOŚCI**

**1. Wskaźnik ogólnego zadłużenia**

|                             |            |               |               |
|-----------------------------|------------|---------------|---------------|
| zobowiązania ogółem x 100 / | 97 440,31  | <b>60,79%</b> | <b>56,00%</b> |
| aktywa ogółem               | 160 289,75 |               |               |

**2. Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego**

|                       |           |             |             |
|-----------------------|-----------|-------------|-------------|
| zobowiązania ogółem / | 97 440,31 | <b>1,55</b> | <b>1,27</b> |
| kapitał własny        | 62 849,44 |             |             |

**IV. WSKAŹNIKI SPRAWNOŚCI DZIAŁANIA**

**1. Wskaźnik operacyjności**

|   |           |               |               |
|---|-----------|---------------|---------------|
| koszt własny sprzedaży (działalność kontynuowana i<br>zaniechana) x 100 / | 26 767,87 | <b>84,54%</b> | <b>98,65%</b> |
| sprzedaż netto (działalność kontynuowana i zaniechana)                    | 31 664,15 |               |               |

**2. Wskaźnik globalnego obrotu aktywami**

|  |            |             |             |
|--|------------|-------------|-------------|
| sprzedaż netto (działalność kontynuowana i zaniechana) / | 31 664,15  | <b>0,18</b> | <b>0,38</b> |
| średni stan aktywów ogółem                               | 176 339,59 |             |             |

**3. Wskaźnik rotacji środków trwałych**

|  |           |             |             |
|--|-----------|-------------|-------------|
| sprzedaż netto (działalność kontynuowana i zaniechana) / | 31 664,15 | <b>0,52</b> | <b>1,68</b> |
| średni stan środków trwałych                             | 61 430,02 |             |             |

**4. Wskaźnik rotacji majątku obrotowego**

|  |           |             |             |
|--|-----------|-------------|-------------|
| sprzedaż netto (działalność kontynuowana i zaniechana) / | 31 664,15 | <b>0,85</b> | <b>0,60</b> |
| średni stan majątku obrotowego                           | 37 112,94 |             |             |

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
**za okres 01.02.2022 r. - 31.01.2023 r.**  
**CCC FACTORY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

---

Niniejsze roczne sprawozdanie z działalności zostało dołączone do sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości tj. co najmniej roku od dnia bilansowego.

| <b>PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU</b> |                       |  |
|---------------------------------|-----------------------|--|
| <b>Łukasz Stelmach</b>          | <b>Prezes Zarządu</b> |  |

*Polkowice, zgodnie z datą podpisu elektronicznego*