

Warszawa, 19.06.2023 r.

**Sprawozdanie Zarządu z działalności Elopak  
S.A.  
za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.**

1. Informacje ogólne.

1.1. Stan prawny Spółki.

Nazwa: Elopak S.A.

Forma prawna: spółka akcyjna

Adres: 02-305 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 134

*Strona internetowa: [www.elopak.com](http://www.elopak.com)*

Nr KRS: 0000118262

NIP: 526-020-77-75

Regon: 011173025

Nr PKD: 4690Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana

1.2. Struktura akcjonariatu.

Na dzień 31 grudnia 2022 wszystkie akcje 17076 (od dnia 16 lipca 2012 r.) należały do norweskiej firmy Elopak AS. W trakcie roku sprawozdawczego nie nastąpiła zmiana formy prawnej Spółki. Spółka nie posiada oddziałów zależnych.

2. Podstawowe informacje o działalności Spółki Elopak S.A.

2.1. Przedmiot działalności Spółki.

Podstawową działalnością spółki zgodnie z nowym modelem biznesowym stanowi obsługa księgowo-finansowa pozostałych jednostek Grupy Elopak w ramach utworzonego Centrum Usług Wspólnych oraz pośrednictwo w obsłudze Polskich klientów w zakresie sprzedaży opakowań do artykułów spożywczych i serwisu maszyn nalewających.

3. Struktura organizacyjna.

3.1. Zarząd.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. skład Zarządu Elopak S.A. był następujący:

- Piotr Leowski - Członek Zarządu,
- Marcin Sobiło - Członek Zarządu.

3.2. Rada Nadzorcza.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. skład Rady Nadzorczej:

- Trond Torvanger Dybvik,
- Johannes Gaisbauer.
- Waldemar Piątkiewicz.

### 3.3. Zatrudnienie.

Zatrudnienie pracowników na koniec roku wynosiło 41 osób.

## 4. Dane finansowe Spółki.

### 4.1. Wybrane dane finansowe.

Poniższe tabele przedstawiają wybrane dane finansowe w tys. PLN za okresy dwunastu miesięcy zakończone 31 grudnia 2022 roku i 31 grudnia 2021 roku.

#### Rachunek zysków i strat.

( w tysiącach złotych)	2022	2021
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 922	12 843
Strata ze sprzedaży	-266	1 318
Strata z działalność oper.	-406	1 193
Zysk brutto	957	969
Zysk netto	725	628

#### Bilans.

( w tysiącach złotych)	2022	2021
Kapitał (fundusz) podstawowy	14 680	14 680
Kapitał (fundusz) zapasowy	7 298	7 298
Zysk/ (strata) netto	725	628
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 893	1 023
Rezerwy na zobowiązania	669	694
Pasywa razem	24 485	23 630

#### Przepływy pieniężne.

( w tys.złotych)	2022	2021
A. Przepływy pien. z dział.oper.	1 753	-97
B. Przepływy pien. netto z dział.inwes	- 1 083	164
C. Przepływy pien. netto z dział. finans.	-629	-41

### 4.2. Zasady sporządzania sprawozdania finansowego.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i skuteczność jego funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych.

Podstawą sprawozdań finansowych są dane finansowe pochodzące z systemu finansowo-księgowego, zarejestrowane zgodnie z polityką rachunkowości Spółki zatwierdzoną przez Zarząd.

Sprawozdania finansowe są sporządzane przez Główną Księgową, a następnie zatwierdzane przez Zarząd. Przed ostatecznym zatwierdzeniem sprawozdań do publikacji przez Zarząd, są one udostępniane Radzie Nadzorczej.

Roczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta Spółki.

#### 4.3. Zmiany organizacyjne oraz sytuacja finansowa Spółki.

W okresie pierwszych pięciu miesięcy 2018 roku Spółka kontynuowała dotychczasową działalność w postaci sprzedaży opakowań oraz usług świadczonych przez Centrum Usług Wspólnych innym jednostkom Elopaku.

W roku 2018 Elopak S.A. wdrożył nowy model biznesowy (NBM). Firma zaprzestała wykonywania dystrybucji towarów i decyzją akcjonariusza Elopak AS postanowiono kontynuować działalność w formie świadczenia usług wsparcia dla innych oddziałów koncernu Elopak.

W roku 2022 Elopak S.A. kontynuuje swoją działalność polegającą na obsłudze finansowo - księgowej pozostałych jednostek Grupy Elopak oraz pośredniczy w obsłudze Polskich klientów w zakresie sprzedaży opakowań do artykułów spożywczych i serwisu maszyn nalewających. Firma nie bierze bezpośredniego udziału w łańcuchu dostaw towarów, nie posiada magazynów, chłodni itp. Własność wszystkich istniejących umów z klientami i agentami w relacji z klientami jest po stronie Grupy Elopak, który stał się scentralizowanym podmiotem zajmującym się sprzedażą, dystrybucją kartonów, a Elopak S.A. świadczy usługi na rzecz Grupy Elopak i jest wynagradzany na podstawie zasady „koszt plus”.

Spółka uzyskuje przychody w PLN i nie ma istotnych kosztów w EUR, co nie powoduje narażenia wyniku finansowego na ryzyko kursowe.

Spółka nie korzysta z finansowania zewnętrznego oprecentowanego w formie kredytu inwestycyjnego, faktoringu ani tym podobne.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz na dzień 31 grudnia 2021 roku Spółka posiadała inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych, w jednostkach powiązanych z tytułu umowy Cash Pooling, którego organizatorem jest Elopak ASA w Norwegii. Na koniec 4 kwartału 2022 stopa procentowa kredytu dla rachunku bankowego EUR wynosiła 6,20% a dla PLN 11,90%, natomiast stopa procentowa depozytu kształtowała się dla EUR 1,50% a dla PLN 11,60% (patrz nota 8.2). Zarządzanie ryzykiem finansowym jest po stronie Elopak ASA w Norwegii. Zarząd monitoruje sytuację finansową spółki i informuje na bieżąco o planowanych transakcjach, zmianach, ryzykach Norwegię.

W 2022 roku Spółka wygenerowała dodatnie przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Uwzględniając dokonane zmiany w ocenie zarządu Spółka będzie dysponować zasobami finansowymi na poziomie zapewniającym niezakłóconą działalność operacyjną, co umożliwi jednocześnie kontrolę płynności bieżącej i długoterminowej oraz bezpieczną obsługę zobowiązań.

Sytuację finansową Spółki należy określić, jako dobrą. Spółka na bieżąco reguluje zobowiązania, nie posiada również żadnych zaległości w stosunku do Skarbu Państwa.

Spółka będzie dążyła do umocnienia pozycji Grupy Elopak na rynku krajowym przy uwzględnieniu warunków wprowadzonych poprzez nowy model biznesowy.

Oznacza to :

- konieczność zwiększenia udziału sprzedaży opakowań kartonowych sprzedawanych przez Grupę Elopak na rynku krajowym oraz rozszerzenie asortymentu tych opakowań,
- pośredniczenie we wprowadzanie linii produkcyjnych pozwalających na pakowanie produktów świeżych o dłuższej trwałości oraz produktów UHT,
- rozszerzenie i umocnienie pozycji Grupy na rynku producentów soków.

Spółka zamierza rozszerzać zakres usług związanych z obsługą finansowo-księgową pozostałych jednostek Grupy Elopak.

Marcin Sobiło  
*Członek Zarządu*

Piotr Leowski  
*Członek Zarządu*