

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
**GRUPY KAPITAŁOWEJ**  
**POLSKI TYTOŃ S.A.**  
**za rok 2022**

## **Zasady sporządzania rocznego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Polski Tytoń S.A**

Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Polski Tytoń S.A za rok obrotowy zakończony 31.12.2022 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w walucie - polski złoty (PLN).

### **PODSTAWOWE DANE O SPÓŁKACH GRUPY KAPITAŁOWEJ :**

#### **Podmiot dominujący Grupy Kapitałowej Polski Tytoń S.A:**

Firma spółki: Polski Tytoń Spółka Akcyjna

Siedziba: Radom

Adres: 26-600 Radom, ul. Tartaczna 29

NIP : 948-262-26-20

REGON : 386390499

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000847239

Kapitał zakładowy : 16 480 540,00 zł

Numer telefonu: (48 48) 341-32-00

Numer faksu: (48 48) 36-23-630

E-mail: sekretariat@polskityton.pl

Adres internetowy: [www.polskityton.pl](http://www.polskityton.pl)

Audytora : GN AUDYTOR SPÓŁKA CYWILNA 26-900 KOZIENICE UL. RODZINNA 5

Władze Spółki

Zarząd

Rada Nadzorcza

Walne Zgromadzenie

Na 31 grudnia 2022 roku skład organów Spółki dominującej przedstawiał się następująco:

Zarząd:

Prezes Zarządu – Wojciech Konstanty

Rada Nadzorcza:

Wiesław Likus- Przewodniczący Rady Nadzorczej

Tadeusz Likus-Członek Rady Nadzorczej

Leszek Likus-Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Przedmiot działalności:

sprzedaż hurtowa wyrobów tytoniowych,  
wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,  
magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,  
sprzedaż hurtowa napojów alkoholowych,  
sprzedaż hurtowa napojów bezalkoholowych,  
sprzedaż hurtowa cukru, czekolady, wyrobów cukierniczych i piekarskich,  
sprzedaż hurtowa herbaty, kawy, kakao i przypraw  
sprzedaż hurtowa perfum i kosmetyków  
sprzedaż hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych,  
sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego

**Podmiot zależny od Polski Tytoń S.A w Grupie Kapitałowej:**

Firma: Payland net Spółka Akcyjna

Siedziba: Gdynia

Adres: 81-528 Gdynia, ul. Architektów 67

NIP: 585-142-58-54

REGON: 220283393

Krajowy Rejestr Sądowy (KRS) : 0000261244

Kapitał zakładowy : 3 004 697,75 PLN

Numer telefonu: (48 58) 72-82-302

Numer faksu: (48 58) 72-82-309

E-mail: info@paylandnet.pl

Adres internetowy: www.paylandnet.pl

Audytory : Doradca Auditors Sp. z o.o. 80-266 Gdańsk ul. Grunwaldzka 212

Władze Spółki

Zarząd

Rada Nadzorcza

Walne Zgromadzenie

Na 31 grudnia 2022 roku skład organów Spółki zależnej przedstawiał się następująco :

Zarząd:

Prezes Zarządu – Wiktor Chwalik

Rada Nadzorcza :

Wiesław Likus

Wojciech Konstanty

Leszek Likus

Główna działalność Spółki kwalifikuje się wg PKD do obszarów z zakresu telekomunikacji bezprzewodowej oraz pośrednictwa pieniężnego.

**Podmiot dominujący w stosunku do Polski Tytoń S.A w Grupie Merkury S.A**

Polski Tytoń S.A jest spółką zależną Grupy Kapitałowej Merkury S.A

Firma spółki: Merkury S.A.

Siedziba: Kraków

Adres: 31-231 Kraków, ul. Siewna 25

NIP :677-113-12-81

REGON : 350868687

Krajowy Rejestr Sadowy (KRS :0000043294

Kapitał zakładowy : 42 000 000,00 PLN

Władze Spółki

Zarząd

Rada Nadzorcza

Walne Zgromadzenie

Na 31 grudnia 2022 roku skład organów Spółki dominującej przedstawiał się następująco

Zarząd: Tadeusz Likus

Rada Nadzorcza

Arkadiusz Likus –Przewodniczący

Leszek Likus- Członek RN

Wiesław Likus- Członek RN

Przedmiot działalności:

Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi  
działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych  
pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania  
wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn i urządzeń oraz pozostałych dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane

Struktura własnościowa kapitału zakładowego Spółki Polski Tytoń S.A w 2022r.

Struktura kapitału %

(1) MERKURY S.A., z siedzibą w Krakowie, ul. Siewna 25 81,71 %

- 100.000 zwykłych akcji imiennych serii „A”
- 13.367.040 zwykłych akcji imiennych serii „B”,

(2) WIESŁAW LIKUS 6,93 %

- 1.142.390 zwykłych akcji imiennych serii „B”

(3) AGNIESZKA LIKUS 4,50 %

- 741.040 zwykłych akcji imiennych serii „B”

(4) ARKADIUSZ LIKUS 4,20 %

- 692.850 zwykłych akcji imiennych serii „B”

(5) BROWAR „GŁUBCZYCE” S.A 1,30 %

- z siedzibą w Głubczycach, ul. I Armii WP 16/18
- 214.900 zwykłych akcji imiennych serii „B”

(6) ANITA GADEMANN 0,68 %

- 111.160 zwykłych akcji imiennych serii „B”

(7) ALICJA LIKUS – CHRYSTOWSKA 0,68 %  
- 111.160 zwykłych akcji imiennych serii „B”

Wartość kapitału ogółem 16.480.540 zł

Spółka w 2022 r. nie nabyła akcji własnych.

## **Przewidywany rozwój Spółek w Grupie Kapitałowej**

### **Obszary działania**

Grupa kapitałowa Polski Tytoń S.A działa na rynku krajowym w obszarach:

-sprzedaży hurtowej wyrobów tytoniowych i nietytoniowych szybko rotujących: spożywczych , chemicznych, farmaceutycznych;

-sprzedaży usług telekomunikacyjnych oraz finansowych.

Wskazany zakres działalności realizowany jest poprzez sieć Zakładów Sprzedaży Polski Tytoń S.A – hurtowni zlokalizowanych na terenie całego kraju oraz poprzez Payland net S.A.

Głównymi towarami oferowanymi przez Polski Tytoń S.A w 2022 r. w hurtowym obrocie były: papierosy, tytonie do skrętów, gilzy, cygara, towary związane z paleniem (zapałki, zapalniczki, fajki itp.) oraz alkohole twarde (wódki, likiery, wina, whiskey, brandy, rum i giny), towary szybko rotujące (m.in.: karty prepaid, startery, leki OTC) oraz towary przeznaczone do sprzedaży w sektorach około kasowych (bilety, gumy do żucia, baterie, prezerwatywy, słodycze, napoje itp.).

W tym obszarze działalności Polski Tytoń S.A S. A obsługuje kilkanaście tysięcy punktów sprzedaży. Są to zarówno duże sieci handlowe, sieci franczyzowe, spółdzielnie, samodzielne punkty sprzedaży, stacje benzynowe, hotele i restauracje.

Do obsługi klientów Spółka posiada własny transport liczący kilkaset pojazdów dostawczych i zatrudnia przedstawicieli handlowych wyposażonych w nowoczesne urządzenia.

Dzięki posiadaniu koncesji na prowadzenie hurtowni farmaceutycznej, Spółka oferuje wszystkie najpopularniejsze leki dopuszczone do sprzedaży w systemie poza aptecznym (OTC) spełniając wszystkie standardy związane z przechowywaniem i handlem lekarstwami w tym segmencie.

Usługi telekomunikacyjne i finansowe świadczy Payland net S.A.

Podstawowa działalność telekomunikacyjna Payland net S.A. opiera się na sprzedaży doładowań telefonii komórkowej pre-paid wyłącznie punktom usługowo-handlowym.

W zakresie usług telekomunikacyjnych Spółka Payland net oferuje doładowania telefonii komórkowej wszystkich operatorów działających na polskim rynku. Dostępne formy współpracy w zakresie sprzedaży doładowań to terminal płatniczy, aplikacja Internetowy Sprzedawca oraz aplikacja na telefon komórkowy Mobilny Sprzedawca.

W zakresie usług finansowych Payland net S.A. świadczy usługi w postaci rozliczeń płatności pomiędzy podmiotami: osobami fizycznymi, wystawcami faktur, oraz instytucjami bankowymi. Spółka posiada status Krajowej Instytucji Płatniczej i jest wpisana do rejestru KNF pod numerem IP18/2013. Spółka oferuje obsługę płatności za rachunki wystawione przez masowych wystawców, a także przelewy dowolne na rachunki operacyjne prowadzone w bankach działających na terenie całej Polski. Payland net posiada usługę płatności ekspresowych, która umożliwia przelew online z banku do banku już w kilka minut. Usługa ta dostępna jest za pomocą aplikacji komputerowej i jest skierowana do punktów sprzedaży detalicznej. Payland net S.A. gwarantuje pełne wsparcie techniczne, sprawną i szybką realizację transakcji. Spółka zapewnia pełną opiekę w zakresie dopełnienia obowiązków wobec KNF (Komisja Nadzoru Finansowego), wynikających z ustawy o usługach płatniczych implementującej do polskiego prawa Dyrektywę PSD (Payment Services Directive).

Payland net pośredniczy w sprzedaży doładowań liczników energetycznych. Usługa ta polega na wydruku za pomocą terminala lub aplikacji internetowej paragonu z kodem zasilającym, który następnie klient wprowadza za pomocą klawiatury do przedpłatowego licznika energii. Obecnie spółka obsługuje doładowania liczników energetycznych takich dostawców jak: Energa, Enea, PGE, Innogy, Tauron.

Payland net S.A. jako pierwsza w Polsce firma udostępniła swoim kontrahentom możliwość sprzedaży kodów paysafecard. Produkt ten umożliwia dokonywanie płatności w internecie bez użycia karty kredytowej oraz dokonywania przelewów. Produkt jest dostępny jako kod do wydrukowania za pomocą terminali lub aplikacji internetowej. Wykorzystując kody paysafecard można szybko, łatwo i bezpiecznie dokonać płatności za zakupy w sieci.

Spółka oferuje również możliwość korzystania na terminalu z aplikacji umożliwiającej przyjmowanie płatności kartami płatniczymi.

Spółka Payland net S.A. zajmuje się również dystrybucją starterów (kart SIM) oferowanych przez operatorów telekomunikacyjnych. W związku z wejściem w życie

ustawy antyterrorystycznej w 2016 roku Spółka udostępnia kontrahentom możliwość posiadania aplikacji do rejestracji kart SIM zgodnie z wymogami ustawy.

### **Informacje o udziałach własnych**

Spółka w 2022 r. nie dokonywała nabycia udziałów własnych.

### **Posiadane przez Grupę Kapitałową oddziały**

Spółka posiada Zakłady Sprzedaży zlokalizowanych w

Białymstoku

Bydgoszczy

Gdyni

Gorzowie Wlkp.

Grudziądzu

Kielcach

Krakowie

Lublinie

Łodzi

Poznaniu

Rzeszowie

Szczecinku

Warszawie

Wrocławiu

Żorach

Spółka Polski tytoń S.A posiada zezwolenie na prowadzenie Hurtowni Farmaceutycznej w Gorzowie.

Spółka Pyland net ma siedzibę w Gdyni ul. Architektów 67.

## **Uwarunkowania zewnętrzne działalności podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej**

### **Otoczenie rynkowe Polski Tytoń S.A**

Otoczenie rynkowe Polski Tytoń S.A charakteryzuje się silnym poziomem konkurencji na terenie całego kraju i dużą ilością podmiotów hurtowych. W obszarze sektora detalicznego funkcjonuje ok. 96.000 podmiotów i ocenia się, iż jest to liczba, która będzie ulegać zmniejszeniu w kolejnych latach. Branża produkcji papierosów jest z kolei mocno skoncentrowana i jest reprezentowana przez cztery firmy, z których dominującą pozycję posiada Philip Morris Polska dalej Japan Tobacco, British American Tobacco, Imperial Tobacco .

W roku 2022 silna w ostatnich latach pozycja lidera Philip Morris nadal ulegała osłabieniu. Wycofanie ze sprzedaży rynkowej produktów mentolowych wpłynęło na udziały rynkowe producentów. Konsumenci przenieśli swoje zainteresowanie w kierunku produktów JTI . Natomiast produkty do podgrzania tytoniu nie przeniosły się 1:1 na konsumentów.

Od października 2022 r. Polski Tytoń wraz z pozostałymi uczestnikami hurtowego rynku po 9 latach przyjął ponownie do dystrybucji produkty British American Tobacco. Dystrybucja dotyczy tytku niezależnego, natomiast w części Sieci centralnych BAT pozostał dostawcą bezpośrednim. Przyjęcie dystrybucji BAT przyniosło korzystną zmianę w strukturze wzrastającej marży przy utrzymanym poziomie kosztów

### **Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju**

Spółka nie prowadzi żadnych działań w zakresie badań i rozwoju.

## **SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA GRUPY KAPITAŁOWEJ**

Poniżej zaprezentowane są podstawowe wielkości ze skonsolidowanego rachunku zysków i strat, skonsolidowanego bilansu i rachunku przepływów oraz wskaźniki finansowe opisujące wynik finansowy Grupy Kapitałowej, jej sytuację finansową i majątkową.

### **Podstawowe dane finansowe pochodzące z rachunku zysków i strat (w tys. zł) za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**

<b>Przychody</b>	<b>2022</b>
Przychody ze sprzedaży	1.907.623
Pozostałe przychody operacyjne	2.569
Przychody finansowe	101
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>1.910.293</b>

**Koszty**

Koszty działalności operacyjnej 1.904.764

Pozostałe koszty operacyjne 662

Koszty finansowe 3.735

**RAZEM KOSZTY 1.909.161**

Odpis wartości firmy 0

Podatek dochodowy 49

**Wynik finansowy**

Zysk/strata ze sprzedaży 2.858

Zysk/strata z działalności operacyjnej 4.765

Zysk/strata z działalności gospodarczej 1.131

Zysk (strata) brutto 1.131

Zysk (strata) netto 1.081

**Podstawowe dane finansowe pochodzące z bilansu (w tys. zł)**

Aktywa trwałe 11.635

Aktywa obrotowe 106.438

w tym:

Zapasy 38.447

Należności krótkoterminowe 59.248

Inwestycje krótkoterminowe 8.433

Krótkoterminowe rozliczenia  
międzyokresowe 310

Suma aktywów 118.073

Kapitał własny -2.561

Kapitał podstawowy 16.481

Zysk (strata) z lat ubiegłych -20.123

Zysk (strata) netto	1.081
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	120.634
w tym	
Rezerwy na zobowiązania	1.572
Zobowiązania długoterminowe	1.087
Zobowiązania krótkoterminowe	105.145
Rozliczenia międzyokresowe	12.830
Suma pasywów	118.073

**Podstawowe dane finansowe pochodzące z rachunku przepływów pieniężnych grupy za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. (w tys. zł)**

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	20.753
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-697
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-15.248
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	4.808

**Wskaźniki rentowności %**

<i>Rodzaj wskaźnika</i>	<i>2022 r.</i>
1. Rentowność majątku	0,9
2. Rentowność sprzedaży	0,1
3. Rentowność działalności operacyjnej	0,2

**Wskaźniki płynności**

<i>Rodzaj wskaźnika</i>	<i>2022 r.</i>
1. Płynność bieżąca I	1,0
2. Wskaźnik płynności II	0,6

## **KIERUNKI ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ**

Spółka Polski Tytoń S.A zmierza do umocnienia się w grupie najważniejszych dystrybutorów w branży FCMG, będzie podejmowała działania prowadzące do dywersyfikacji przychodów oraz zwiększenia penetracji rynku poprzez:

- dalszą poprawę efektywności działu handlowego,
- podniesienie jakości świadczonych usług i rozszerzenie oferty handlowej, w tym głównie w kategorii alkohole, OTC i produkty impulsowe,
- dalszy rozwój nowej gałęzi usług logistycznych,
- restrukturyzację majątku trwałego.

Spółka Payland S.A zamierza dalej rozwijać usługi finansowe w tym system Billpayments służący do obsługi płatności dla masowych wystawców faktur oraz oferować klientom nowoczesne usługi telekomunikacyjne i elektroniczne na urządzeniach terminalowych . Planowane jest przystąpienie do Spółki Polski Tytoń S.A i Payland S.A inwestora strategicznego działającego w branży handlu hurtowego FMCG w innych krajach Unii Europejskiej.

Przystąpienie inwestora pozwoli na:

- uzyskanie przewag rynkowych
- zwiększenie skali działalności
- rozwój
- poprawę rentowności.

## **Czynniki ryzyka**

Główne czynniki ryzyka to:

- ryzyko utraty należności
- ryzyko związane z inflacją i wzrostem kosztów działalności w wielu obszarach poprzez koszty najmu, energii , paliw, wynagrodzeń i wiele innych
- ryzyko włamania i rabunku towarów handlowych –ubezpieczenia i wprowadzenie procedur wzmożonej kontroli;
- ryzyko nadużyć i kradzieży ze strony nieuczciwych pracowników-cykliczna i częsta kontrola należności , stanów magazynowych;
- ryzyko poniesienia dodatkowych kosztów z tytułu corocznych zmian banderol na papierosach i tytoniach-optymalizacja zapasów we współpracy z najważniejszymi klientami

Wojna na Ukrainie nie ma istotnego wpływu na działalność Grupy Kapitałowej.

## **Metody ograniczania ryzyka działalności Spółek działających w Grupie Kapitałowej**

Zagrożenie wynikające z działania czynników ryzyka jest zróżnicowane pod względem ich znaczenia dla działalności Grupy Kapitałowej. Poziom ryzyka, wynikający z czynników na które Grupa posiada wpływ jest ograniczany głównie poprzez wdrożenie odpowiednich procedur bezpieczeństwa obrotu handlowego, ubezpieczenie należności handlowych, monitorowanie wykonywania umów i prawidłowej ściągalności należności oraz oceny ratingu finansowego Klientów, utrzymywanie roboczych kontaktów z osobami uprawnionymi w sprawach warunków umów handlowych ,ubezpieczenia majątkowe, wdrożenie procedur bezpieczeństwa składowania i transportu towarów handlowych i składników majątku ruchomego .

W Spółkach Grupy zagrożenia wynikające z oddziaływania czynników ryzyka są we właściwy sposób równoważone odpowiednimi środkami zapobiegawczymi.

### **Instrumenty finansowe w Spółce.**

Spółka nie korzysta z instrumentów finansowych w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej. W związku z powyższym Spółka nie prowadzi rachunkowości zabezpieczeń ani nie przyjmowała celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym.

### **Informacja dotycząca obowiązku ujawniania informacji niefinansowych dotyczących Spółek Grupy**

Zgodnie z art. 55 ust.2e Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości Dz. U. z dnia 15 grudnia 2017 r., poz.2342 z późn. zmianami oświadczenie lub sprawozdanie Grupy Kapitałowej na temat informacji niefinansowych sporządza MERKURY S.A Kraków, ul. Siewna 25.

Zarząd:

Wojciech Konstanty