

I N C A N A



INCANA

Spółka Akcyjna

Raport okresowy
za pierwszy kwartał 2023 roku

Ścinawa, dn. 15 maj 2023 r.

SPIS TREŚCI

1. INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.1 Podstawowe dane o Spółce	3
1.2 Organy Emitenta.....	3
1.3 Struktura akcjonariatu.....	4
2. DANE FINANSOWE	4
2.1 Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2023r.....	5
3. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI ..	15
4. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	15
5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI	16
6. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM.....	16
7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	16
8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	16

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 Podstawowe dane o Spółce

Pełna nazwa		INCANA Spółka Akcyjna
Siedziba		ul. Witosa 10 59-330 Ścinawa woj. dolnośląskie
Telefon:		+48 76 84 37 080
Faks:		+48 76 84 37 317
Adres poczty elektronicznej:		incana@incana.pl
Adres strony internetowej:		www.incana.pl
Podstawowy przedmiot działalności		23.69Z Produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu.
Kapitał zakładowy		Kapitał zakładowy wynosi 1.097.680,00 zł i dzieli się na: • 3.650.000 akcji imiennych serii A • 3.650.000 akcji na okaziciela serii B • 2.306.800 akcji na okaziciela serii C • 1.370.000 akcji na okaziciela serii D
Organ prowadzący rejestr, numer KRS		Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego, numer KRS: 0000311708
NIP:		547-200-74-43
REGON:		072917202
Czas trwania jednostki		Nieograniczony

1.2 Organy Emitenta

Zarząd

W skład Zarządu INCANA S.A. na dzień 31 marca 2023 r. i na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodził:

- Dariusz Suchy – Prezes Zarządu
- Ryszard Bartosik – Wiceprezes Zarządu – od 01.07.2022r

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej INCANA S.A. na dzień 31 marca 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Krystyna Bartosik – Przewodnicząca Rady Nadzorczej – od 30.06.2022r
- Edward Czuchajewski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – od 30.06.2022r.
- Marek Bartosik – Członek Rady Nadzorczej
- Ewelina Cioć – Członek Rady Nadzorczej – od 30.06.2022r.
- Ludwik Suchy – Członek Rady Nadzorczej

1.3 Struktura akcjonariatu

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki. (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o Ofercie Publicznej)

Tabela 1 Struktura akcjonariatu (według stanu na dzień 15.05.2023 r.)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w KZ	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Ryszard Bartosik	5 815 230	52,98%	5 815 230	52,98%
Dariusz Suchy	4 522 972	41,20%	4 522 972	41,20%
Pozostali	638 598	5,82%	638 598	5,82%
Suma	10 976 800	100,00%	10 976 800	100,00%

2. DANE FINANSOWE

Spółka prezentuje wybrane dane finansowe za I kwartał roku 2023 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

2.1 Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2023r

INCANA SPÓŁKA AKCYJNA

**59-330 Ścinawa
ul. Wincentego Witosa 10**

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2023 r.

INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

1. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

1.1 Forma oraz podstawa sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 330, z późniejszymi zmianami - dalej „UoR”). Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariancie porównawczym.

1.2 Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby czwartej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych objętych ewidencją księgową dokonywane są według następujących metod:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo, w miesiącu przekazania ich do użytkowania,
- odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową do momentu całkowitego zamortyzowania danego środka trwałego,

- indywidualnych stawek amortyzacyjnych ustalonych dla używanych lub ulepszonych środków trwałych oraz inwestycji w obcych środkach trwałych. Decyzje o wyborze tej metody do zastosowania dla konkretnych środków trwałych podejmuje w każdym przypadku Prezes Zarządu.

Podwyższenie lub obniżenie stawek amortyzacyjnych może nastąpić tylko w przypadkach i w trybie określonym przepisami ustawy podatkowej za zgodą Prezesa Zarządu.

1.3 Leasing

Spółka korzystała z uprawnienia wynikającego z Art. 3.1 UoR i klasyfikowała umowy leasingowe według zasad określonych w przepisach podatkowych. Umowy leasingowe poczynawszy od 2009 roku Spółka ujęła jako leasing finansowy i zaliczyła składniki majątku do środków trwałych, natomiast dla celów podatkowych uznała za leasing operacyjny.

1.4 Materiały

W stosunku do materiałów przyjęto wycenę w cenach zakupu oraz ewidencję magazynową. W koszty ujmowane jest rzeczywiste zużycie, na podstawie wydań RW na produkcję z zachowaniem kolejki FIFO.

1.5 Towary

Towary przeznaczone do dalszej odsprzedaży, ewidencjonowane są w magazynie towarów według ceny nabycia, a na dzień bilansowy wyceniane wg cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży.

Wycena rozchodu towarów handlowych odbywa się według określonej wg art. 34 ust 4 pkt. 2 UoR tj. metodą „ pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”(FIFO).

1.6 Należności krótko - i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

1.7 Zobowiązania krótko - długoterminowe

Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane wg kwoty wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

1.8 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Wykazana w sprawozdaniu pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie, lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna oraz naliczonych na dzień bilansowy odsetek od lokat.

1.9 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

1.10 Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

1.11 Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania

1.12 Odroczony podatek dochodowy

Spółka ustala podatek odroczony.

2. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany polityki rachunkowości

09.05.2023

Data



INCANA S.A.
ul. Wincentego Witosa 10
59-330 Ścinawa

NIP: 5472007443
KRS: 0000311708
REGON: 072917202

Lp.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.23 - 31.03.23	01.01.23 - 31.03.23	01.01.22 - 31.03.22	01.01.22 - 31.03.22
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 681 107,61	4 681 107,61	5 351 196,64	5 351 196,64
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 589 851,16	3 589 851,16	5 807 617,01	5 807 617,01
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 081 166,39	1 081 166,39	-541 825,37	-541 825,37
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-40 296,77	-40 296,77	-28 569,70	-28 569,70
IV	Przychody netto ze sprzed. towarów i materiałów	50 386,83	50 386,83	113 974,70	113 974,70
B	Koszty działalności operacyjnej (I+II+ +VIII)	4 625 279,47	4 625 279,47	6 377 440,95	6 377 440,95
I	Amortyzacja	278 623,27	278 623,27	525 011,35	525 011,35
II	Zużycie materiałów i energii	1 563 793,84	1 563 793,84	2 235 326,22	2 235 326,22
III	Usługi obce	793 680,52	793 680,52	1 129 569,71	1 129 569,71
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	85 137,51	85 137,51	81 642,03	81 642,03
V	Wynagrodzenia	1 531 346,77	1 531 346,77	1 897 013,08	1 897 013,08
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym - emerytalne	305 110,37	305 110,37	392 772,69	392 772,69
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48 370,04	48 370,04	59 362,01	59 362,01
VIII	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	19 217,15	19 217,15	56 743,86	56 743,86
C	Zysk/Strata ze sprzedaży (A - B)	55 828,14	55 828,14	-1 026 244,31	-1 026 244,31
D	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III+IV)	37 600,44	37 600,44	9 664,76	9 664,76
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	34 597,94	34 597,94	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	3 002,50	3 002,50	9 664,76	9 664,76
E	Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	1,42	1,42	4 640,44	4 640,44
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	797,98	797,98
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1,42	1,42	3 842,46	3 842,46
F	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	93 427,16	93 427,16	-1 021 219,99	-1 021 219,99
G	Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	7 992,56	7 992,56	7 140,83	7 140,83
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki uzyskane, w tym:	7 992,56	7 992,56	0,25	0,25
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	7 140,58	7 140,58
H	Koszty finansowe (I+II+III+IV)	279 714,45	279 714,45	175 130,68	175 130,68
I	Odsetki, w tym:	267 257,03	267 257,03	169 073,32	169 073,32
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	12 457,42	12 457,42	6 057,36	6 057,36
I	Zysk/Strata brutto (F+G-H)	-178 294,73	-178 294,73	-1 189 209,84	-1 189 209,84
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozost obow zmniejszenia zysku (zwiększ straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)	-178 294,73	-178 294,73	-1 189 209,84	-1 189 209,84

Sporządził(a): Ewa Olszyńska, 09.05.2023

INCANA S.A.
ul. Wincentego Witosa 10
59-330 Ścinawa

NIP: 5472007443
KRS: 0000311708
REGON: 072917202

Lp.	BILANS - A K T Y W A	31.03.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.03.2022
A	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	13 903 221,03	14 106 848,69	16 002 047,02	16 111 240,03
I	Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4)	39 646,25	48 357,70	91 585,13	80 415,80
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	39 646,25	48 357,70	91 585,13	80 415,80
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe Aktywa Trwałe (1+2+3)	13 638 801,32	13 781 601,41	15 724 014,41	15 862 084,31
1	Środki trwałe	13 400 860,35	13 544 562,08	14 995 501,63	15 388 129,20
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 122 307,47	1 122 307,47	1 122 307,47	1 122 307,47
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 934 725,10	4 967 353,82	5 101 820,28	5 124 688,04
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 745 958,89	1 669 444,80	1 155 907,46	1 989 447,15
d)	środki transportu	149 580,91	212 562,21	1 024 608,16	895 036,85
e)	inne środki trwałe	5 448 287,98	5 572 893,78	6 590 858,26	6 256 649,69
2	Środki trwałe w budowie	178 060,97	145 159,33	674 260,75	351 925,11
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	59 880,00	91 880,00	54 252,03	122 030,00
III	Należności długoterminowe (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	224 773,46	276 889,58	186 447,48	168 739,92
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54 910,00	54 910,00	93 954,00	93 954,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	169 863,46	221 979,58	92 493,48	74 785,92
B	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	9 067 468,80	7 517 972,46	6 846 015,27	7 275 491,38
I	Zapasy (1+2+3+4+5)	5 388 906,07	4 449 695,56	3 377 837,05	2 662 692,90
1	Materiały	641 773,28	783 772,76	912 295,95	733 377,34
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	26 400,00	71 400,00
3	Produkty gotowe	4 677 779,38	3 596 148,28	2 352 635,48	1 765 405,02
4	Towary	69 353,41	64 525,96	77 749,92	63 458,47
5	Zaliczki na dostawy	0,00	5 248,56	8 755,70	29 052,07
II	Należności krótkoterminowe (1+2)	2 967 899,84	2 138 024,49	2 026 230,50	3 764 514,33
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	2 967 899,84	2 138 024,49	2 026 230,50	3 764 514,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 572 183,96	1 799 273,28	1 769 393,26	3 538 002,63
	- do 12 miesięcy	2 572 183,96	1 799 273,28	1 769 393,26	3 538 002,63
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	336 430,49	324 175,75	222 132,34	179 386,12
c)	inne	59 285,39	14 575,46	34 704,90	47 125,58
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	40 272,66	340 469,98	732 471,59	61 417,45
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 272,66	340 469,98	732 471,59	61 417,45
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	40 272,66	340 469,98	732 471,59	61 417,45
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	40 272,66	340 469,98	232 396,40	61 417,45
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	500 075,19	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	670 390,23	589 782,43	709 476,13	786 866,70
C	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA AKTYWÓW (A + B + C + D)	22 970 689,83	21 624 821,15	22 848 062,29	23 386 731,41

INCANA S.A.
ul. Wincentego Witosa 10
59-330 Ścinawa

Lp.	BILANS - P A S Y W A	31.03.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.03.2022
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+...+VI+VII)	5 097 014,38	5 275 309,11	7 301 411,49	6 112 258,68
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 589 406,74	5 589 406,74	7 293 240,03	7 293 240,03
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością	748 459,30	748 459,30	748 459,30	748 459,30
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	614 324,75	614 324,75	614 324,75	614 324,75
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 026 102,38	0,00	0,00	-1 703 776,26
VI	Zysk (strata) netto	-178 294,73	-2 026 102,38	-1 703 833,29	-1 189 209,84
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	17 873 675,45	16 349 512,04	15 546 650,80	17 274 472,73
I	Rezerwy na zobowiązania	205 803,60	204 719,00	316 850,28	392 943,82
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	396,00	396,00	7,56	7,56
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	205 407,60	204 323,00	316 842,72	392 936,26
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	205 407,60	204 323,00	316 842,72	392 936,26
II	Zobowiązania długoterminowe	4 183 033,48	4 394 738,97	5 041 621,93	4 636 680,51
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	4 183 033,48	4 394 738,97	5 041 621,93	4 636 680,51
a)	Kredyty i pożyczki	1 036 500,00	1 079 400,00	1 190 984,00	1 053 067,00
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	3 146 533,48	3 315 338,97	3 850 637,93	3 583 613,51
d)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	13 484 655,24	11 747 420,93	10 175 745,41	12 234 865,23
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	13 484 655,24	11 747 420,93	10 175 745,41	12 234 865,23
a)	Kredyty i pożyczki	6 746 032,06	6 338 276,71	5 571 421,44	6 095 238,73
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	1 066 759,43	1 060 137,95	1 229 393,63	1 927 537,62
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 627 352,21	2 989 717,06	2 397 007,90	3 033 439,73
	- do 12 miesięcy	3 627 352,21	2 989 717,06	2 397 007,90	3 033 439,73
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 651 501,94	967 244,42	515 424,58	709 523,93
h)	Z tytułu wynagrodzeń	384 450,85	385 272,67	456 492,13	461 380,21
i)	inne	8 558,75	6 772,12	6 005,73	7 745,01
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	183,13	2 633,14	12 433,18	9 983,17
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	183,13	2 633,14	12 433,18	9 983,17
	- długoterminowe	0,00	0,00	3 266,68	816,67
	- krótkoterminowe	183,13	2 633,14	9 166,50	9 166,50
	SUMA PASYWÓW (A + B)	22 970 689,83	21 624 821,15	22 848 062,29	23 386 731,41
D	SUMA KONTROLNA (AKTYWA - PASYWA)	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził(a): Ewa Olszyńska, 09.05.2023

INCANA S.A.
ul. Wincentego Witosa 10
59-330 Ścinawa

NIP: 5472007443
KRS: 0000311708
REGON: 072917202

Lp.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.23 - 31.03.23	01.01.23 - 31.03.23	01.01.22 - 31.03.22	01.01.22 - 31.03.22
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk(strata) netto	-178 294,73	-178 294,73	-1 189 209,84	-1 189 209,84
II	Korekty razem	60 792,15	60 792,15	350 533,92	350 533,92
1	Amortyzacja	278 623,27	278 623,27	525 011,35	525 011,35
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	259 264,47	259 264,47	169 073,07	169 073,07
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-34 597,94	-34 597,94	797,98	797,98
5	Zmiana stanu rezerw	1 084,60	1 084,60	76 093,54	76 093,54
6	Zmiana stanu zapasów	-939 210,51	-939 210,51	715 144,15	715 144,15
7	Zmiana stanu należności	-829 875,35	-829 875,35	-1 738 283,83	-1 738 283,83
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	1 356 445,30	1 356 445,30	664 830,68	664 830,68
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-30 941,69	-30 941,69	-62 133,02	-62 133,02
10	Inne korekty			0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-117 502,58	-117 502,58	-838 675,92	-838 675,92
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	98 172,10	98 172,10	431 175,36	431 175,36
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	98 172,10	98 172,10	431 175,36	431 175,36
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:			0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych			0,00	0,00
	-dywidendy i udziały w zyskach			0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			0,00	0,00
	-odsetki			0,00	0,00
	-inne wpływy z aktywów finansowych			0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne			0,00	0,00
II	Wydatki	99 273,71	99 273,71	72 269,57	72 269,57
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	99 273,71	99 273,71	72 269,57	72 269,57
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:			0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
	-nabycie aktywów finansowych			0,00	0,00
	-udzielone pożyczki długoterminowe			0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne			0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 101,61	-1 101,61	358 905,79	358 905,79
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			0,00	0,00
I	Wpływy	1 463 254,16	1 463 254,16	549 412,21	549 412,21
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	1 455 261,60	1 455 261,60	549 411,96	549 411,96
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	7 992,56	7 992,56	0,25	0,25
II	Wydatki	1 644 847,29	1 644 847,29	740 696,22	740 696,22
1	Na nabycie udziałów (akcji własnych)			0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			0,00	0,00
3	Spłata kredytów i pożyczek	1 090 406,25	1 090 406,25	163 623,32	163 623,32
4	Wykup dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
5	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			0,00	0,00
6	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	287 184,01	287 184,01	407 999,58	407 999,58
7	Odsetki	267 257,03	267 257,03	169 073,32	169 073,32
8	Inne wypływy finansowe				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-181 593,13	-181 593,13	-191 284,01	-191 284,01
D	Przepływy pieniężne netto razem(A.III+/-B.III+/-C.III)	-300 197,32	-300 197,32	-671 054,14	-671 054,14
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-300 197,32	-300 197,32	-671 054,14	-671 054,14
F	Środki pieniężne na początek okresu	340 469,98	340 469,98	732 471,59	732 471,59
G	Środki pieniężne na koniec okresu(F+/-D), w tym:	40 272,66	40 272,66	61 417,45	61 417,45
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	11 565,80	11 565,80		

Sporządził(a): Ewa Olszyńska, 09.05.2023



INCANA S.A.
ul. Wincentego Witosa 10
59-330 Ścinawa

NIP: 5472007443
KRS: 0000311708
REGON: 072917202

Lp.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM	01.01.23 - 31.03.23	01.01.23 - 31.03.23	01.01.22 - 31.03.22	01.01.22 - 31.03.22
I	Kapitał własny na początek okresu	5 275 309,11	5 275 309,11	7 301 468,52	7 301 468,52
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu, po korektach	5 275 309,11	5 275 309,11	7 301 468,52	7 301 468,52
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-wydania udziałów / emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-umorzenia udziałów / akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00	1 097 680,00
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	5 589 406,74	5 589 406,74	7 293 240,03	7 293 240,03
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-przeznaczenia na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 589 406,74	5 589 406,74	7 293 240,03	7 293 240,03
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	614 324,75	614 324,75	614 324,75	614 324,75
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	614 324,75	614 324,75	614 324,75	614 324,75
5	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 026 102,38	-2 026 102,38	-1 703 776,26	-1 703 776,26
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 026 102,38	-2 026 102,38	-1 703 776,26	-1 703 776,26
	-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zmiana zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 026 102,38	-2 026 102,38	-1 703 776,26	-1 703 776,26
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[]	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	-[pokrycia zyskiem z lat ubiegłych]	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 026 102,38	-2 026 102,38	-1 703 776,26	-1 703 776,26
5.7	Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 026 102,38	-2 026 102,38	-1 703 776,26	-1 703 776,26
6	Wynik netto	-178 294,73	-178 294,73	-1 189 209,84	-1 189 209,84
a)	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	strata netto	-178 294,73	-178 294,73	-1 189 209,84	-1 189 209,84
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał własny na koniec okresu	5 097 014,38	5 097 014,38	6 112 258,68	6 112 258,68
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 097 014,38	5 097 014,38	6 112 258,68	6 112 258,68

Sporządził(a): Ewa Olszyńska, 09.05.2023

INCANA S.A.
ul. Wincentego Witosa 10
59-330 Ścinawa

NIP: 5472007443
KRS: 0000311708
REGON: 072917202

Lp.	PRZECIĘTNA LICZBA ZATRUDNIONYCH	01.01.23 - 31.03.23	01.01.23 - 31.03.23	01.01.22 - 31.03.22	01.01.22 - 31.03.22
1	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	77,30	77,30	96,50	96,50

Lp.	PRACUJĄCY W OSOBACH	01.01.23 - 31.03.23	01.01.23 - 31.03.23	01.01.22 - 31.03.22	01.01.22 - 31.03.22
1	Stan zatrudnienia w osobach na ostatni dzień okresu	91	91	110	110

3. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W I kwartale 2023 roku Spółka wypracowała 4,68 mln zł przychodów ze sprzedaży oraz wygenerowała zysk ze sprzedaży na poziomie 55,8 tys. zł.

W porównaniu do I kwartału 2022r Spółka odnotowała spadek przychodów ze sprzedaży o 12,52%.

W ogólnym ujęciu kwartału Spółka wygenerowała stratę netto w wysokości -178,2 tys. zł wobec straty netto w wysokości -1.189,2 tys zł w I kwartale 2022r.

Emitent odczuł negatywny wpływ spadku koniunktury na rynku budowlanym, który przełożył się w znacznym stopniu na bieżące wyniki finansowe Spółki.

W związku z powyższym Zarząd Spółki podjął cały szereg działań mających celu poprawę sytuacji finansowej w Spółce.

Dodatkowo, w związku z powyższą sytuacją, w styczniu 2023r, Zarząd spółki podjął decyzję o rozpoczęciu procesu restrukturyzacji przedsiębiorstwa we współpracy z doradcą restrukturyzacyjnym.

Ustalono dzień układowy na 31 stycznia 2023r.

Celem restrukturyzacji jest wypracowanie z wierzycielami Spółki porozumienia, które pozwoli przedsiębiorstwu na zagwarantowanie bezpiecznego czasu niezbędnego na przeorganizowanie bieżącej działalności, ustabilizowanie procesów i przywrócenie rentowności operacyjnej przedsiębiorstwa.

W dniu 27.04.2023 miało miejsce głosowanie wierzycieli nad układem i aktualnie układ jest w trakcie rejestracji w KRZ (LE1L/GRz-nu/2/2023).

Emitent poinformuje niezwłocznie o zatwierdzeniu układu przez KRZ.

4. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

INCANA S.A. w okresie objętym niniejszym raportem nie podejmowała aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI.

Nie dotyczy.

6. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Zarząd Spółki INCANA S.A. nie publikował prognoz finansowych na 2023r.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka INCANA S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd INCANA S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za I kwartał 2023r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport z działalności INCANA S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Ścinawa, 15 maja 2023r.

Prezes Zarządu
Dariusz Suchy

Wiceprezes Zarządu
Ryszard Bartosik