

MOBRUK

Mo-BRUK S.A.

Niecew 68 · 33-322 Korzenna
telefon 18 441 70 48 · faks 18 441 70 99
mobruk@mobruk.pl · www.mobruk.pl

GOSPODARKA ODPADAMI

zestawienie
spalanie
paliwa alternatywne
składowanie
remediacja
transport ADR
transgraniczny obrót
badania laboratoryjne

NAWIERZCHNIE BETONOWE

drogi i parkingi
lotniska
placze przemysłowe
stabilizacja gruntów

ISO 9001 · 14001 · 17025

Spółka publiczna notowana na Giełdzie
Papierów Wartościowych w Warszawie

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW****SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ****GRUPY KAPITAŁOWEJ****Mo-BRUK SPÓŁKA AKCYJNA****ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2017 ROKU DO 30 CZERWCA 2017 ROKU**

Mo-BRUK Spółka Akcyjna, zarejestrowana
w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieścia
w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego
Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000357598.

NIP 734-329-42-52
REGON 120652729

Kapitał zakładowy w wysokości
36 113 850 zł w całości wpłacony.

JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE:

ZAKŁAD ODZYSKU ODPADÓW Niecew 68 · 33-322 Korzenna · telefon 18 441 70 48 · faks 18 441 70 99
ZAKŁAD RECYKLINGU ODPADÓW ul. Górnicza 4 · 58-303 Wałbrzych · telefon 74 849 53 08 · faks 74 849 55 40
SKŁADOWISKO ODPADÓW PRZEMYSŁOWYCH ul. Górnicza 1 · 58-303 Wałbrzych · telefon 74 849 53 08 · faks 74 849 55 40
ZAKŁAD PRODUKCJI PALIW ALTERNATYWNYCH Karsy 78 · 27-530 Ożarów · telefon 15 861 17 64 · faks 15 861 18 05
SPALARNIA ODPADÓW PRZEMYSŁOWYCH I MEDYCZNYCH ul. Trzecieckiego 14 · 38-460 Jedlicze · telefon 13 438 41 65 · faks 13 438 41 66
ZAKŁAD ODZYSKU MUŁÓW WĘGLOWYCH ul. Moniuszki 99 · 58-300 Wałbrzych · komórka 695 900 161
ZAKŁAD ODZYSKU ODPADÓW NIEORGANICZNYCH ul. Smaków 21 · 49-318 Skarbimierz · telefon 77 540 77 75
ZAKŁAD RECYKLINGU METALI ŻELAZNYCH I KOLOROWYCH ul. Szybowa 7D · 41-808 Zabrze · telefon 32 416 21 84
STACJA PALIW · DIAGNOSTYKA POJAZDÓW Łęka 115 · 33-322 Korzenna · telefon/faks 18 440 98 36

SPIS TREŚCI

| | |
|---|-----------|
| I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE | 4 |
| II. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 6 |
| III. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ | 16 |
| IV. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU | 17 |
| V. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH | 18 |
| VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 19 |
| VII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE | 20 |
| 1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 20 |
| 2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 21 |
| 3. PODATEK DOCHODOWY ODROZONY I BIEŻĄCY | 22 |
| 4. ZAPASY | 24 |
| 5. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI | 24 |
| 6. ŚRODKI PIENIĘŻNE | 25 |
| 7. KAPITAŁ WŁASNY | 25 |
| 8. REZERWY | 26 |
| 9. KREDYTY I POŻYCZKI OTRZYMANE | 27 |
| 10. ZOBOW. Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | 28 |
| 11. PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW | 29 |
| 12. WARTOŚĆ GODZIWA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH | 29 |
| 13. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY | 29 |
| 14. SEGMENTY OPERACYJNE | 30 |
| 15. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 31 |
| 16. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 32 |
| 17. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 32 |
| 18. PRZYCHODY FINANSOWE | 33 |
| 19. KOSZTY FINANSOWE | 33 |
| 20. TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI | 33 |
| 21. ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ | 34 |

| | |
|--|------------------|
| <u>VIII. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE</u> | <u>35</u> |
| <u>IX. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ</u> | <u>36</u> |
| <u>X. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU</u> | <u>37</u> |
| <u>XI. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIEŻNYCH</u> | <u>39</u> |
| <u>XII. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</u> | <u>40</u> |
| <u>XIII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE</u> | <u>41</u> |
| 1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | <u>41</u> |

I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

| TYTUŁ | PLN | | EUR | |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 01.01.2017- 30.06.2017 | 01.01.2016- 30.06.2016 | 01.01.2017- 30.06.2017 | 01.01.2016- 30.06.2016 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 29 833 341 | 24 328 305 | 7 023 907 | 5 553 752 |
| II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 3 816 911 | 2 581 035 | 898 646 | 589 208 |
| III. Zysk (strata) brutto | 2 783 682 | 685 394 | 655 385 | 156 464 |
| IV. Zysk (strata) netto | 2 258 048 | 513 459 | 531 631 | 117 214 |
| V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 4 161 629 | 5 787 443 | 979 806 | 1 321 178 |
| VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (334 777) | 347 356 | (78 819) | 79 296 |
| VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | (6 385 159) | (3 624 915) | (1 503 310) | (827 509) |
| VIII. Przepływy pieniężne netto, razem | (2 558 307) | 2 509 884 | (602 323) | 572 965 |
| IX. Liczba akcji | 3 611 385 | 2 341 385 | 3 611 385 | 2 341 385 |
| X. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) | 0,6 | 0,2 | 0,15 | 0,05 |
| TYTUŁ | PLN | | EUR | |
| | 01.01.2017- 30.06.2017 | 01.01.2016- 31.12.2016 | 01.01.2017- 30.06.2017 | 01.01.2016- 31.12.2016 |
| XI. Aktywa razem | 166 388 743 | 171 636 653 | 39 367 974 | 38 796 712 |
| XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 80 231 563 | 87 737 522 | 18 982 979 | 19 832 170 |
| XIII. Zobowiązania długoterminowe | 62 450 460 | 67 058 226 | 14 775 928 | 15 157 827 |
| <i>w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja</i> | 28 533 499 | 28 843 065 | 6 751 094 | 6 519 680 |
| XIV. Zobowiązania krótkoterminowe | 17 781 103 | 20 679 296 | 4 207 051 | 4 674 344 |
| <i>w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja</i> | 2 433 694 | 3 455 880 | 575 818 | 781 166 |
| XV. Kapitał własny | 86 157 180 | 83 899 131 | 20 384 995 | 18 964 541 |
| XVI. Kapitał zakładowy | 36 113 850 | 36 113 850 | 8 544 623 | 8 163 167 |
| XVII. Liczba akcji | 3 611 385 | 2 835 467 | 3 611 385 | 2 835 467 |
| XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR) | 23,9 | 29,6 | 5,6 | 6,7 |

Powyższe dane finansowe za I półrocze 2017 roku i 2016 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów dotyczące :

I półrocza 2017 roku - według średniego kursu ogłoszonego na dzień 30 czerwca 2017 roku – 4,2265 złotych / EUR,

2016 roku – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2016 roku – 4,4240 złotych / EUR.

- poszczególne dane z całkowitych dochodów oraz dane sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku) – 4,2474 złotych / EUR oraz roku 2016 (od 1 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku) – 4,3805 złotych / EUR.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017r. do 30 czerwca 2017r. sporządzone zostało zgodnie z MSR 34 – Śródroczna sprawozdawczość finansowa.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym sprawozdaniu finansowym sporządzanym zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Sprawozdanie to podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.

Wartość godziwa aktywów i pasywów nie różni się od wartości bilansowej.

Wskazane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w sposób zapewniający jego porównywalność z opublikowanymi danymi finansowymi za rok 2016 przez zastosowanie jednolitych zasad (polityki) rachunkowości, zgodnie z formą, jaka została przyjęta w opublikowanym sprawozdaniu finansowym, z uwzględnieniem standardów i zasad rachunkowości oraz przepisów prawnych mających zastosowanie do takiego rocznego sprawozdania finansowego (za 2016 rok).

II. WPROWADZENIE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Nazwa i siedziba sporządzającego skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Jednostką sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest Mo-BRUK Spółka Akcyjna, z siedzibą w Niecwi 68, 33-322 Korzenna (zwana dalej jednostka dominująca).

Jednostka dominująca w okresie od 1 stycznia 2010 roku do 31 maja 2010 roku prowadziła działalność gospodarczą jako Spółka Komandytowa „Mo-BRUK” J. Mokrzycki z siedzibą w Korzennej 214, 33-322 Korzenna. W dniu 30 kwietnia 2010 roku Wspólnicy spółki komandytowej podjęli uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę akcyjną. Rejestracja przekształcenia przez sąd rejestrowy nastąpiła w dniu 1 czerwca 2010 roku. Mo-BRUK Spółka Akcyjna została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000357598, Spółce nadano numer statystyczny REGON 120652729 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 7343294252.

Czas trwania Spółki:

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Miejsce prowadzenia działalności:

Grupa prowadzi działalność na terenie Polski, zarówno w siedzibie Spółki dominującej jak i w jej oddziałach. Miejsca prowadzenia działalności Spółki dominującej:

- 33-322 Korzenna, Niecew 68,
- 58-303 Wałbrzych, ul. Górnicza 1,
- 58-3-3 Wałbrzych, ul. Górnicza 4,
- 27-530 Ożarów, Karsy 78,
- 33-322 Korzenna, Łęka 115,
- 58-300 Wałbrzych, ul. Moniuszki 99,
- 41-808 Zabrze, ul. Szybowa 7D,
- 49-318 Skarbimierz, ul. Smaków 21.

Spółka zależna Raf-Ekologia Sp. z o.o. prowadzi działalność pod adresem 38-460 Jedlicze ul. Trzecieckiego 14.

Podstawowy przedmiot działalności:

- Gospodarka odpadami,
- Budowa dróg,
- Produkcja paliw alternatywnych,
- Najem,
- Sprzedaż detaliczna paliw,
- Inna sprzedaż.

Prezentowane okresy sprawozdawcze:

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku i zawiera porównywalne dane bilansowe na dzień 31 grudnia 2016 roku, natomiast w danych z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, dane finansowe za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku.

Poziom zaokrąglenia w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Grupa zaokrągliła cyfry w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym do pełnych złotych PLN.

2. Skład osobowy zarządu i rady nadzorczej Emitenta

Skład osobowy zarządu jednostki dominującej na dzień sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego :

- Józef Mokrzycki – Prezes Zarządu
- Elżbieta Mokrzycka – Wiceprezes Zarządu
- Anna Mokrzycka-Nowak – Wiceprezes Zarządu
- Wiktor Mokrzycki – Wiceprezes Zarządu
- Tobiasz Mokrzycki – Wiceprezes Zarządu

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem oraz do dnia sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie dokonano zmian w składzie Zarządu Spółki.

Skład osobowy rady nadzorczej jednostki dominującej na dzień sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

- Kazimierz Janik – Przewodniczący Rady nadzorczej
- Jan Basta – Członek Rady Nadzorczej
- Adam Buchajski – Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Pietrzak – Członek Rady Nadzorczej
- Konrad Turzański – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 17 lutego 2017 roku Przewodniczący Rady Nadzorczej, Pan Janusz Mikuła złożył rezygnację z Członka i Przewodniczącego Rady Nadzorczej w trybie natychmiastowym. Powód rezygnacji nie został podany.

Na posiedzeniu w dniu 31 marca 2017 roku Rada Nadzorcza, na mocy uprawnień wynikających z art. 19a Statutu Spółki, podjęło uchwałę nr 94/2017, na podstawie której to uchwały uzupełniono skład Rady Nadzorczej. Uchwałą tą w skład rady Nadzorczej powołany został Pan Adam Buchajski.

Na posiedzeniu, w tymże dniu działając na mocy uprawnień określonych w art. 388 § 1 i § 4 K.S.H. oraz § 2 ust. 1, § 3 ust. 2, § 7 Regulaminu, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 95/2017 na mocy której Przewodniczącym Rady Nadzorczej powołany został Pan Kazimierz Janik.

3. Jednostki powiązane

Emitent posiada jedną jednostkę zależną - Raf-Ekologia Spółka z o.o. z siedzibą w Jedliczu, przy ul. Trzecieckiego 14.

| WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH GRUPA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY | | | | |
|---|---|-----------------------------------|---------------------------------------|--|
| Lp | Nazwa oraz siedziba spółki | % posiadanych udziałów w kapitale | % głosów w organie stanowiącym spółki | Rodzaj powiązania oraz metoda konsolidacji |
| 1. | "RAF-EKOLOGIA" Spółka z o.o. 38-460 Jedlicze ul. Trzecieckiego 14 | 100 | 100 | Konsolidacja pełna |

Głównym przedmiotem działalności Spółki zależnej wchodzącej w skład Grupy jest utylizacja odpadów przez spalanie.

4. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania finansowego

W dniu 26 października 2011 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Mo-BRUK S.A., w związku z zamiarem dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie, podjęło uchwałę o sporządzeniu sprawozdań finansowych Spółki zgodnie z MSR jako statutowych sprawozdań Spółki począwszy od roku 2011.

Dniem przejścia na MSR Mo-BRUK S.A. jest 1 stycznia 2009 roku. Grupa dokonała uzgodnień pomiędzy stosowanymi zasadami a poprzednio stosowanymi zasadami rachunkowości na ten dzień.

W związku z powyższym niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017r. roku jest sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 oraz pozostałymi MSR/MSSF mającymi zastosowanie.

Pod pojęciem MSSF rozumie się, zgodnie z art. 2 ust. 3 ustawą o rachunkowości standardy i interpretacje przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (International Accounting Standard Board - IASB), które składają się z:

- Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (IFRS),
- Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (IAS) oraz
- Interpretacji wydanych przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (IFRIC) lub istniejący wcześniej Stały Komitet ds. Interpretacji (SIC)

Międzynarodowe Standardy Rachunkowości, Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej oraz związane z nimi interpretacje przyjęte do stosowania na obszarze EUG, które zostały ogłoszone w formie Rozporządzeń Komisji Europejskiej i są obowiązujące do stosowania przy sporządzaniu

sprawozdań skonsolidowanych Spółek, których akcje są notowane na rynku regulowanym Unii Europejskiej (zgodnie z 4 dyrektywą RE 78/660/EWG z późniejszymi zmianami oraz 7 dyrektywą RE 83/349/EWG z późniejszymi zmianami).

Zgodnie z Rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 roku w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości (Dz. Urz. UEL z roku 2002, nr 243, poz. 1 z późniejszymi zmianami) za każdy rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 1 stycznia 2005 r. lub po tej dacie skonsolidowane sprawozdania finansowe spółek notowanych w obrocie publicznym winny być zgodne z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości/Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (zwanymi dalej MSSF).

Ustawa o rachunkowości dokonała recepcji regulacji Rozporządzenia 1606/2002 w art. 55 ust. 5 w zakresie obowiązku sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych spółek notowanych w obrocie publicznym zgodnie z MSSF oraz w art. 45 ust. 1a-1b w zakresie opcji stosowania MSSF przez inne Spółki. Datą przejścia GK Mo-BRUK S.A. na MSSF jest dzień 1 stycznia 2009 roku.

5. Istotne wydarzenia w Grupie w okresie sprawozdawczym.

Zakończenie projektu badawczo-rozwojowego „GEKON”

W styczniu bieżącego roku został zakończony projekt badawczo-rozwojowy pt. „Innowacyjne i bezpieczne ekologicznie metody unieszkodliwiania pyłów, żużli i popiołów ze spalarni odpadów komunalnych i innych procesów termicznych” o wartości ok. 8,5 mln zł., dofinansowany przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska ze środków programu GEKON – Generator Koncepcji Ekologicznych na podstawie umowy o wykonanie i finansowanie projektu nr GEKON1/05/213240/35/2015, zrealizowany w konsorcjum wraz z Politechniką Krakowską, Akademią Górniczo-Hutniczą i Politechniką Warszawską. W efekcie przeprowadzonych prac powstał prototyp linii technologicznej do przetwarzania odpadów pochodzących z procesów termicznych który jest wykorzystywany do unieszkodliwiania odpadów w Zakładzie Odzysku Odpadów w Niecwi.

Dopuszczeni akcji serii D do obrotu na rynku regulowanym GPW

Zgodnie z uchwałą nr 301/2017 z dnia 27.03.2017 r. r. Zarząd GPW w Warszawie S.A. stwierdził, że zgodnie z § 19 ust. 1 Regulaminu Giełdy do obrotu giełdowego na rynku równoległym dopuszczonych jest 1.270.000 (jeden milion dwieście siedemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D spółki Mo-BRUK S.A., o wartości nominalnej 10 zł (dziesięć złotych) każda oraz postanowił wprowadzić z dniem 30 marca 2017 r. w trybie zwykłym do obrotu giełdowego na rynku równoległym akcje spółki Mo BRUK S.A.,

W dniu 30 marca 2017 r. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. dokonał rejestracji akcji serii D pod kodem „PLMOBRK00013”.

Zawarcie znaczącej umowy z Miastem Poznań

W dniu 26 kwietnia 2017 r została podpisana umowa pomiędzy Miastem Poznań a konsorcjum firm Remondis Sp. z o. o. i Mo-BRUK S.A. na likwidację zagrożeń dla środowiska poprzez usunięcie odpadów,

w tym także niebezpiecznych zgromadzonych w miejscu na ten cel nieprzeznaczonym. W ramach Umowy zostaną usunięte i przetworzone odpady o kodach 16 03 03, 16 03 05, 16 01 10 w łącznej ilości 4 752 ton. Całkowita wartość umowy wynosi 7,98 mln zł netto. Wartość prac będących w zakresie Emitenta przypadnie w wysokości ok 5,7 mln zł netto. Szczegółowe informacje zostały podane przez Emitenta w komunikacie bieżącym nr 11/2017 z dnia 26 kwietnia 2017 roku.

Zakończenie sprawy dotyczącej niesłusznie naliczonej przez Marszałka Województwa Dolnośląskiego opłaty za składowanie odpadów.

W miesiącu lipcu 2016r. Spółka otrzymała od Marszałka Województwa Dolnośląskiego decyzję wymierzającą opłatę w wysokości 6 084 016 ,00 zł za składowanie na składowisku odpadów w Wałbrzychu w 2013 r. bez uzyskania decyzji zatwierdzającej instrukcję eksploatacji składowiska.

W dniu 2 sierpnia 2016 r. zostało złożone odwołanie do SKO we Wrocławiu w całości kwestionujące decyzję, podważając podstawę decyzji, a mianowicie błędne założenie o braku uzyskania decyzji zatwierdzającej Instrukcję składowiska – taka decyzja została uzyskana w 2002 r. i obowiązuje do chwili obecnej, albowiem nie została wydana decyzja stwierdzająca jej wygaśnięcie; po drugie nieprawidłowość decyzji wynika z przyjętego błędnego sposobu wyliczenia . Prawomocną na dzień dzisiejszy Decyzją z dnia 28 marca 2017r. SKO we Wrocławiu uchyliło zaskarżoną przez Mo-BRUK S.A. decyzję w części dotyczącej wysokości opłaty w wysokości 6 084 016,00zł orzekając jednocześnie iż prawidłowo naliczona opłata wynosi 807,00zł..

6. Kontynuacja działalności

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

Według wszelkich dostępnych na dzień sporządzania raportu informacji, istnieją pełne podstawy do zastosowania zasady kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości , przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

7. Zdarzenia po dniu bilansowym

Zgodnie z MSR 10, do zdarzeń następujących po dniu bilansowym zalicza się wszystkie zdarzenia jakie miały miejsce od dnia bilansowego do dnia zatwierdzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego do publikacji.

Po dniu finansowym nie wystąpiły zdarzenia które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy Grupy.

8. Ważne oszacowania i osądy

Szacunki Grupy Mo-BRUK S.A., wpływające na wartości wykazane w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, dotyczą:

- przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,
- wartości rezydualnej środków trwałych oraz wartości niematerialnych,
- odpisów aktualizujących składniki aktywów,
- dyskonta, przewidywanego wzrostu wynagrodzeń oraz założeń aktuarialnych używanych przy obliczaniu rezerw na odprawy emerytalne,
- przyszłych wyników podatkowych, uwzględnianych przy ustalaniu aktywów na odroczony podatek dochodowy,

Stosowana metodologia ustalania wartości szacunkowych opiera się na najlepszej wiedzy Zarządu i jest zgodna z wymogami MSR.

Metodologia ustalania wartości szacunkowych jest stosowana w sposób ciągły względem ostatniego okresu sprawozdawczego. I nie została zmieniona w okresie sprawozdawczym.

Nie dokonano zmiany następujących wartości szacunkowych względem poprzedniego okresu:

- wartości rezydualnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- przyszłych wyników podatkowych, uwzględnianych przy ustalaniu aktywów na odroczony podatek dochodowy.
- odpisów aktualizujących składniki aktywów,
- dyskonta przewidywanego wzrostu wynagrodzeń oraz założeń aktuarialnych używanych przy obliczaniu rezerw na odprawy emerytalne

W grudniu 2016 roku Grupa dokonała przeglądu okresów użytkowania środków trwałych. W wyniku przeglądu nie dokonano weryfikacji okresów ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

W ocenie Zarządu dokonana weryfikacja była rzetelna i właściwa.

9. Zmiany polityki rachunkowości i stwierdzone błędy dotyczące lat poprzednich i ich wpływ na wynik finansowy i kapitał własny

W okresie objętym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie dokonała zmiany polityki rachunkowości które miałyby istotny wpływ na wynik finansowy i kapitał własny.

9.1. Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji MSR

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego innego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie.

9.2. Standardy opublikowane i zatwierdzone przez UE, ale które jeszcze nie weszły w życie

Zatwierdzając niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółka nie zastosowała następujących standardów, zmian standardów i interpretacji, które zostały opublikowane i zatwierdzone do stosowania w UE, ale które nie weszły jeszcze w życie.

Nowy MSSF 9 „Instrumenty finansowe: klasyfikacja i wycena”

Nowy standard zastąpi obecny MSR 39. Zmiany wprowadzone przez standard w rachunkowości instrumentów finansowych obejmują przede wszystkim:

- inne kategorie aktywów finansowych, od których uzależniona jest metoda wyceny aktywów; przydział aktywów do kategorii dokonywany jest w zależności od modelu biznesowego odnoszącego się do danego składnika aktywów,
- nowe zasady rachunkowości zabezpieczeń odzwierciedlające w większym stopniu zarządzanie ryzykiem,
- nowy model utraty wartości aktywów finansowych oparty na przewidywanych stratach i powodujący konieczność szybszego ujmowania kosztów w wyniku finansowym.

Standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później. Spółka jest w trakcie oceny wpływu standardu na sprawozdanie finansowe.

Nowy MSSF 14 „Regulatory Deferral Accounts”

Nowy standard dotyczy wyłącznie podmiotów, które przechodzą na MSSF i prowadzą działalność w branżach, w których państwo reguluje stosowane ceny, takich jak dostarczanie gazu, elektryczności czy wody. Standard pozwala na kontynuowanie polityki rachunkowości dotyczącej ujmowania przychodów z takiej działalności stosowanej przed przejściem na MSSF zarówno w pierwszym sprawozdaniu sporządzonym wg MSSF, jak i później. Nowe regulacje nie wpłyną na sprawozdanie finansowe Spółki. Standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później, jednakże nie zostanie on zatwierdzony do stosowania w Unii Europejskiej.

Nowy MSSF 15 „Revenue from Contracts with Customers”

Nowy standard zastąpi dotychczasowe MSR 11 i MSR 18 zapewniając jeden spójny model ujmowania przychodów. Nowy 5-stopniowy model uzależniać będzie ujęcie przychodu od uzyskania przez klienta kontroli nad dobrem lub usługą. Ponadto standard wprowadza dodatkowe wymogi ujawniania informacji oraz wskazówki dotyczące kilku szczegółowych kwestii. Nowy standard może zmienić moment i kwoty ujmowanych przez Spółkę przychodów, jednak Spółka nie zakończyła jeszcze procesu analizy jego wpływu na sprawozdanie finansowe. Standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później. Standard nie zaakceptowany przez Komisję Europejską.

Zmiana MSSF 15 „Revenue from Contracts with Customers”

Zmiana ma na celu zapobieżenie niespójnemu stosowaniu nowego standardu, uszczegółowiła zasady dotyczące :

- identyfikacji zobowiązania ,

-identyfikacji relacji zleceniodawca-agent,

-przeniesienia licencji w momencie lub w okresie czasu.

Zmiana obowiązywać będzie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później.

Zmiana MSSF 2 „Płatności na bazie akcji”

Zgodnie z wprowadzoną poprawką uregulowane zostały trzy kwestie:

-sposób ujmowania w wycenie programu regulowanego w środkach pieniężnych warunków innych niż warunki nabywania uprawnień,

-klasyfikacji płatności akcjami w przypadku, gdy jednostka jest zobowiązana pobrać podatek od pracownika,

-modyfikacja programu, która skutkuje zmianą z programu rozliczanego w środkach pieniężnych na program rozliczany w instrumentach kapitałowych.

Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później.

Zmiana MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” i MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”

Obowiązujące do tej pory zasady regulujące rozliczenie utraty kontroli nad jednostką zależną przewidywały, że ujmuje się na ten moment zysk lub stratę. Z kolei zasady stosowania metody praw własności mówiły, że wynik transakcji z podmiotami wycenianymi metodą praw własności ujmuje się tylko do wysokości udziału pozostałych udziałowców tych podmiotów.

W sytuacji, gdy jednostka dominująca sprzedaje lub wnosi aportem udziały w spółce zależnej do podmiotu wycenianego MPW w taki sposób, iż traci nad nią kontrolę, wyżej przytoczone regulacje byłyby ze sobą sprzeczne. Zmiana MSSF 10 i MSR 28 likwiduje tę kolizję następująco:

- jeżeli jednostka, nad którą utracono kontrolę stanowi przedsiębiorstwo (biznes), wynik na transakcji ujmowany jest w całości,
- jeżeli jednostka, nad którą utracono kontrolę nie stanowi przedsiębiorstwa, wynik ujmowany jest tylko do wysokości udziału innych inwestorów.

Brak daty wejścia w życie, zastosowanie dobrowolne.

Zmiana MSR 40 „Nieruchomości inwestycyjne”

Zmiana doprecyzowuje zasady, według których nieruchomość jest przeklasyfikowywana do lub z kategorii nieruchomości inwestycyjnych z lub do środków trwałych lub zapasów.

Zmiana klasyfikacji następuje przede wszystkim, gdy zmienia się sposób użytkowania i zmiana ta musi być udowodniona. Standard wprost mówi, że zmiana intencji zarządu sama w sobie nie jest wystarczająca.

Zmianę standardu należy stosować do wszystkich zmian w użytkowaniu, które nastąpią po wejściu w życie zmiany do standardu oraz do wszystkich nieruchomości inwestycyjnych posiadanych na dzień wejścia w życie zmiany standardu.

Grupa przewiduje, że zmiana nie wpłynie na jej sprawozdanie finansowe. Zmiany obowiązują za okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2018 roku lub później.

Zmiana MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe”

Jednostki gospodarcze mają obowiązek stosować MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” w stosunku do: wystawianych umów ubezpieczenia i reasekuracji; posiadanych umów reasekuracji; umów inwestycyjnych, zawierających uznaniowe udziały w zyskach (DPF), jeżeli dana jednostka wystawia również umowy ubezpieczenia. Grupa szacuje, że zmiany te nie będą miały wpływu na sprawozdanie finansowe.. Zmiany obowiązywać będą w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie.

Zmiany MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe”

W związku z wejściem w życie w 2019 roku nowego standardu dotyczącego instrumentów finansowych MSSF 9 wprowadzono przejściowe (do czasu wejścia w życie nowego standardu dotyczącego ubezpieczeń) zasady stosowania nowych zasad rachunkowości instrumentów w sprawozdaniach finansowych ubezpieczycieli.

Spółka nie prowadzi działalności z zakresu ubezpieczeń, więc zmiana nie ma wpływu na sprawozdanie finansowe. Zmiany obowiązywać będą w momencie wejścia w życie zastosowania MSSF 9.

Nowy MSSF 16 „Leasing”

Nowy standard regulujący umowy leasingu (w tym umowy najmu i dzierżawy) zawiera nową definicję leasingu.

Znaczące zmiany dotyczą leasingobiorców: standard wymaga ujęcia w bilansie dla każdej umowy leasingowej wartości „prawa do korzystania ze składnika aktywów” i analogicznego zobowiązania finansowego. Prawo do korzystania z aktywów jest następnie amortyzowane, natomiast zobowiązanie wyceniane w zamortyzowanym koszcie. Przewidziano uproszczenia dla umów krótkoterminowych (do 12 miesięcy) i aktywów o niskiej wartości.

Podejście księgowe do leasingów od strony leasingodawcy jest zbliżone do zasad określonych w dotychczasowym MSR 17.

Grupa szacuje, że nowy standard będzie miał istotny wpływ na jej sprawozdanie finansowe, jednak nie zakończyła jeszcze procesu określania wartości. Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później.

Nowy KIMSF 22 „Transakcje walutowe i zaliczki”

Nowy standard interpretuje, jaki kurs należy stosować w przypadku sprzedaży lub zakupu w innej walucie, która to transakcja poprzedzona jest otrzymaniem lub uiszczeniem zaliczki w tej walucie, Zgodnie z nową interpretacją zaliczkę na dzień jej zapłaty należy ująć po kursie na ten dzień. Następnie w momencie ujęcia w rachunku zysków i strat, przychodu osiągniętego w walucie lub kosztu zakupionego składnika aktywów należy je ująć po kursie z dnia ujęcia zaliczki , a nie po kursie z dnia , gdy został ujęty przychód lub koszt lub składnik aktywów.

Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później.

Spółka zamierza wdrożyć powyższe regulacje w terminach przewidzianych do zastosowania przez standardy lub interpretacje.

Zmiany MSSF 1 „Zastosowanie MSR po raz pierwszy”, MSSF 12 „Ujawnianie informacji na temat udziałów w innych jednostkach” i MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsiębiorstwach”

Poprawki do standardów, wprowadzane w ramach corocznych zmian do standardów, cykl 2014-2016.

Poprawki obejmują:

-MSSF 1: usunięto niektóre krótkoterminowe zwolnienia, które zastosowano przy przejściu na MSSF ze względu na to, że dotyczyły okresów, które już minęły i ich zastosowanie już nie było możliwe,

-MSSF 12: doprecyzowano, że ujawnienia dotyczące udziałów w innych jednostkach wymagane tym standardem obowiązują również wtedy, gdy udziały te są zaklasyfikowane jako przeznaczone do zbycia zgodnie z MSSF 5,

-MSR 28: doprecyzowano, że w sytuacjach, gdy MSR 28 dopuszcza wycenę inwestycji albo metodą praw własności albo w wartości godziwej (przez organizacje zarządzające kapitałem wysokiego ryzyka, fundusze wzajemne itd. lub udziały w jednostkach inwestycyjnych) wyboru tego można dokonać odrębnie dla każdej z takich inwestycji.

Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później (MSSF 1 i MSR 28) oraz okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2017 roku lub później (MSSF 12).

III. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej | | | |
|---|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie | Nota | Na dzień 30.06.2017 | Na dzień 31.12.2016 |
| AKTYWA TRWAŁE | | 154 690 119 | 158 932 571 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 1. | 147 859 111 | 152 272 568 |
| Pozostałe wartości niematerialne | 2. | 755 645 | 542 184 |
| Wartość firmy | 2. | 832 348 | 832 348 |
| Należności długoterminowe | | 991 163 | 979 781 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3. | 4 251 852 | 4 305 690 |
| AKTYWA OBROTOWE | | 11 698 624 | 12 704 082 |
| Zapasy | 4. | 904 269 | 765 238 |
| Należności z tytułu dostaw i usług | 5. | 7 512 156 | 6 691 693 |
| Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego | | - | - |
| Pozostałe należności | 5. | 998 038 | 601 927 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 6. | 753 047 | 3 311 354 |
| Pozostałe aktywa | | 607 034 | 409 791 |
| Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży | | 924 080 | 924 080 |
| Rzeczowe aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży | 1 | 924 080 | 924 080 |
| Aktywa razem : | | 166 388 743 | 171 636 653 |

| Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej | | | |
|---|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie | Nota | Na dzień 30.06.2017 | Na dzień 31.12.2016 |
| KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | | 86 157 180 | 83 899 131 |
| Kapitał podstawowy | | 36 113 850 | 36 113 850 |
| Kapitał zapasowy z emisji akcji | | 25 573 479 | 25 573 479 |
| Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą | 7. | 9 295 707 | 7 137 783 |
| Niepodzielony wynik z lat ubiegłych | 7. | 12 916 096 | 12 916 096 |
| Zysk (strata) netto roku obrotowego | | 2 258 048 | 2 157 923 |
| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | | 62 450 460 | 67 058 226 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3. | 6 033 927 | 5 694 994 |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 8. | 115 723 | 113 956 |
| Kredyty i pożyczki | 9. | 27 558 154 | 32 085 861 |
| Inne zobowiązania finansowe | | 208 377 | 319 570 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | | 780 | 780 |
| Przychody przyszłych okresów - dotacja | 11. | 28 533 499 | 28 843 065 |
| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | | 17 781 103 | 20 679 296 |
| Kredyty i pożyczki | 9 | 9 865 174 | 10 641 000 |
| Inne zobowiązania finansowe | | 227 315 | 239 796 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 10. | 2 542 371 | 2 374 300 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | 10. | 96 966 | 7 788 |
| Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne | 8. | 650 901 | 536 224 |
| Pozostałe rezerwy krótkoterminowe | 8. | 7 000 | 4 000 |
| Pozostałe zobowiązania | 10. | 1 957 682 | 3 420 308 |
| Przychody przyszłych okresów - dotacje | 11. | 2 433 694 | 3 455 880 |
| Pasywa razem : | | 166 388 743 | 171 636 653 |

IV. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku | | | |
|---|-------------|---|---|
| Wyszczególnienie | Nota | Za okres: 01.01.- 30.06.2017 | Za okres: 01.01.- 30.06.2016 |
| Działalność kontynuowana | | | |
| Przychody ze sprzedaży | 13. | 29 833 341 | 24 328 305 |
| Koszt własny sprzedaży | 15. | 24 072 770 | 20 434 933 |
| ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY | | 5 760 571 | 3 893 372 |
| Koszty ogólnego zarządu | 15. | 1 661 798 | 1 923 722 |
| ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY | | 4 098 773 | 1 969 650 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 16. | 110 303 | 943 734 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 17. | 392 165 | 332 349 |
| ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | 3 816 911 | 2 581 035 |
| Przychody finansowe | 18. | 731 | 32 265 |
| Koszty finansowe | 19. | 1 033 960 | 1 927 906 |
| ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM | | 2 783 682 | 685 394 |
| Podatek dochodowy | 3. | 525 634 | 171 935 |
| ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ | | 2 258 048 | 513 459 |
| Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej | | - | - |
| ZYSK (STRATA) NETTO | | 2 258 048 | 513 459 |
| Całkowite dochody ogółem | | 2 258 048 | 513 459 |

| Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku | | | |
|--|-------------|---|---|
| Wyszczególnienie | Nota | Za okres: 01.01.- 30.06.2017 | Za okres: 01.01.- 30.06.2016 |
| Działalność kontynuowana | | | |
| Przychody ze sprzedaży | 13. | 29 833 341 | 24 328 305 |
| Zmiana stanu produktów | 15. | (38 756) | 328 485 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 15. | - | - |
| Amortyzacja | 15. | 3 092 952 | 3 082 154 |
| Zużycie surowców i materiałów | 15. | 4 231 232 | 3 435 472 |
| Usługi obce | 15. | 6 985 488 | 5 517 194 |
| Koszt świadczeń pracowniczych | 15. | 6 163 537 | 5 414 668 |
| Podatki i opłaty | 15. | 669 376 | 632 812 |
| Pozostałe koszty | 15. | 614 304 | 568 741 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 15. | 4 016 435 | 3 379 129 |
| ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY | | 4 098 773 | 1 969 650 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 16. | 110 303 | 943 734 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 17. | 392 165 | 332 349 |
| ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | 3 816 911 | 2 581 035 |
| Przychody finansowe | 18. | 731 | 32 265 |
| Koszty finansowe | 19. | 1 033 960 | 1 927 906 |
| ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM | | 2 783 682 | 685 394 |
| Podatek dochodowy | 3. | 525 634 | 171 935 |
| ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ | | 2 258 048 | 513 459 |
| ZYSK (STRATA) NETTO | | 2 258 048 | 513 459 |
| Całkowite dochody ogółem | | 2 258 048 | 513 459 |

| Zysk na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję) | Nota 20. | Za okres: 01.01.- 30.06.2017 | Za okres: 01.01.- 30.06.2016 |
|--|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Z działalności kontynuowanej i zaniechanej | | | |
| Zwykły | | 0,6 | 0,2 |
| Rozwodniony | | 0,6 | 0,2 |
| Z działalności kontynuowanej | | | |
| Zwykły | | 0,6 | 0,2 |
| Rozwodniony | | 0,6 | 0,2 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej | | 2 258 048 | 513 459 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | | 2 258 048 | 513 459 |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych | | 3 611 385 | 2 341 385 |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych | | 3 611 385 | 2 341 385 |

V. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

| Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) | | |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Wyszczególnienie | Za okres: 01.01.- 30.06.2017 | Za okres: 01.01.- 30.06.2016 |
| PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 2 783 682 | 685 394 |
| Korekty razem | 1 377 947 | 5 102 048 |
| Amortyzacja | 3 092 952 | 3 082 154 |
| Amortyzacja -dotacja | 1 217 042 | 1 206 851 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 957 952 | 1 764 782 |
| Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 199 027 | (83 574) |
| Zmiany w kapitale obrotowym | (3 956 163) | (829 364) |
| Zmiana stanu rezerw | 119 444 | 42 623 |
| Zmiana stanu zapasów | (139 030) | 339 618 |
| Zmiana stanu należności | (1 227 957) | 380 569 |
| Zmiana stanu zob. krótkot., z wyjątkiem zobowiązań fin. | (1 179 624) | 402 396 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | (1 528 996) | (1 994 570) |
| Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem | - | - |
| Zapłacony podatek dochodowy | (132 863) | (71 930) |
| Inne korekty | - | 33 128 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 4 161 629 | 5 787 443 |
| PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | |
| Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych | (1 253 076) | (281 912) |
| Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych | 918 299 | 629 268 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (334 777) | 347 356 |
| PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | |
| Wpływy netto z tytułu emisji akcji | - | - |
| Inne wpływy finansowe - dotacja | - | 1 042 178 |
| Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek | - | - |
| Spląty kredytów i pożyczek | (5 303 533) | (2 734 635) |
| Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | (123 674) | (167 676) |
| Dywidendy wypłacone | - | - |

| | | |
|--|--------------------|------------------|
| Odsetki zapłacone | (957 952) | (1 764 782) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | (6 385 159) | (3 624 915) |
| PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM | (2 558 307) | 2 509 884 |
| BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM | (2 558 307) | 2 509 884 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | - | - |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 3 311 354 | 1 109 515 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU | 753 047 | 3 619 399 |

W przepływach pieniężnych w okresie porównawczym dokonano zmiany prezentacji podatku dochodowego. W pozycji zapłacony podatek dochodowy wykazano podatek dochodowy bieżący..

VI. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres: 01.01.-30.06.2017 | Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej | | | | | Kapitał własny razem |
|--|--|--|---|-------------------------------------|------------------|----------------------|
| | Kapitał podstawowy | Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą | Niepodzielony wynik z lat ubiegłych | Zyski zatrzymane | |
| Saldo na dzień 01.01.2017 roku | 36 113 850 | 25 573 479 | 7 137 783 | 12 916 096 | 2 157 924 | 83 899 132 |
| Saldo po zmianach | 36 113 850 | 25 573 479 | 7 137 783 | 12 916 096 | 2 157 924 | 83 899 132 |
| Przekazanie wyniku finansowego na kapitał | | | 2 157 924 | | (2 157 924) | (0) |
| Razem transakcje z właścicielami | - | - | 2 157 924 | - | (2 157 924) | (0) |
| Zysk (strata)netto w okresie: | | | | | 2 258 048 | 2 258 048 |
| Razem całkowite dochody | - | - | - | - | 2 258 048 | 2 258 048 |
| Saldo na dzień 30.06.2017 roku | 36 113 850 | 25 573 479 | 9 295 707 | 12 916 096 | 2 258 048 | 86 157 180 |

| Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres: 01.01.-30.06.2016 | Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej | | | | | Kapitał własny razem |
|--|--|--|---|-------------------------------------|------------------|----------------------|
| | Kapitał podstawowy | Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą | Niepodzielony wynik z lat ubiegłych | Zyski zatrzymane | |
| Saldo na dzień 01.01.2016 roku | 23 413 850 | 21 834 429 | 9 561 908 | 11 458 338 | (2 424 125) | 63 844 400 |
| Saldo po zmianach | 23 413 850 | 21 834 429 | 9 561 908 | 11 458 338 | (2 424 125) | 63 844 400 |
| Przekazanie wyniku finansowego na kapitał | - | - | (2 424 125) | | 2 424 125 | - |
| Razem transakcje z właścicielami | - | - | (2 424 125) | - | 2 424 125 | - |
| Zysk (strata)netto w okresie: | | | | | 513 459 | 513 459 |
| Razem całkowite dochody | - | - | - | - | 513 459 | 513 459 |
| Saldo na dzień 30.06.2016 roku | 23 413 850 | 21 834 429 | 7 137 783 | 11 458 338 | 513 459 | 64 357 859 |

VII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Rzeczowe aktywa trwałe

| 1.1 - Rzeczowe aktywa trwałe | Stan na dzień 30.06.2017 | Stan na dzień 31.12.2016 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów | 7 551 205 | 7 551 205 |
| Budynki i budowle | 48 327 018 | 49 535 952 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 86 612 143 | 89 449 496 |
| Środki transportu | 2 437 907 | 3 485 284 |
| Pozostałe środki trwałe | 1 338 708 | 1 387 331 |
| Środki trwałe w budowie | 633 246 | 863 299 |
| Zaliczki na środki trwałe | 958 884 | - |
| RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE RAZEM: | 147 859 111 | 152 272 567 |

| 1.2 - Rzeczowe aktywa trwałe w okresie sprawozdawczym | Grunty | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Środki trwałe w budowie, zaliczki |
|--|------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| Wartość bilansowa brutto na początek okresu | 7 551 205 | 75 352 425 | 122 232 644 | 7 640 953 | 3 144 435 | 863 300 |
| Przyjęcia ze środków trwałych w budowie | - | 34 828 | 2 068 194 | 4 500 | 4 700 | -2 372 494 |
| Nabycia bezpośrednie | - | - | 9 596 | - | - | 1 206 886 |
| Reklasyfikacje | - | - | - | - | - | 1 947 178 |
| Zmniejszenia z tytułu sprzedaży | - | - | -562 921 | -1 220 952 | - | - |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji | - | - | -3 418 438 | - | - | -52 740 |
| Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży | - | - | - | - | - | - |
| Wartość bilansowa brutto na koniec okresu | 7 551 205 | 75 387 253 | 120 329 075 | 6 424 501 | 3 149 135 | 1 592 130 |
| Wartość umorzenia na początek okresu | - | 25 816 473 | 32 783 145 | 4 155 668 | 1 757 105 | - |
| Zwiększenie amortyzacji za okres | - | 1 243 762 | 2 743 429 | 218 603 | 53 322 | - |
| Zmniejszenia z tytułu sprzedaży | - | - | -342 448 | -387 677 | - | - |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji | - | - | -1 467 194 | - | - | - |
| Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży | - | - | - | - | - | - |
| Wartość umorzenia na koniec okresu | - | 27 060 235 | 33 716 932 | 3 986 594 | 1 810 427 | - |
| Wartość netto na koniec okresu | 7 551 205 | 48 327 018 | 86 612 143 | 2 437 907 | 1 338 708 | 1 592 130 |

| 1.3 - Rzeczowe aktywa trwałe w poprzednim okresie sprawozdawczym | Grunty i prawo wieczystego użytkowania | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Środki trwałe w budowie, zaliczki |
|--|--|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| Wartość bilansowa brutto na początek okresu | 7 551 205 | 75 056 237 | 120 718 433 | 7 354 324 | 3 064 249 | 1 033 387 |
| Przyjęcia ze środków trwałych w budowie | - | 296 188 | 149 331 | | 77 466 | -543 605 |
| Nabycia bezpośrednie | - | - | 3 721 | 286 629 | 2 720 | 373 517 |
| Reklasyfikacje | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia z tytułu sprzedaży | - | - | -96 600 | - | - | - |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji | - | - | - | - | - | - |
| Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia i zwiększenia wynikające z przeszacowania | - | - | 1 457 759 | - | - | - |
| Wartość bilansowa brutto na koniec okresu | 7 551 205 | 75 352 425 | 122 232 644 | 7 640 953 | 3 144 435 | 863 300 |
| Wartość umorzenia na początek okresu | - | 23 339 361 | 27 338 751 | 3 742 086 | 1 650 606 | - |
| Zwiększenie amortyzacji za okres | - | 2 477 112 | 5 513 027 | 413 582 | 106 499 | - |
| Zmniejszenia z tytułu sprzedaży | - | - | -68 633 | - | - | - |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji | - | - | - | - | - | - |
| Wartość umorzenia na koniec okresu | - | 25 816 473 | 32 783 145 | 4 155 668 | 1 757 105 | - |
| Wartość netto na koniec okresu | 7 551 205 | 49 535 952 | 89 449 497 | 3 485 284 | 1 387 331 | 863 300 |

| 1.4 - Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży | 30.06.2017 | | | 31.12.2016 | | |
|---|----------------|----------------------|-------------------|----------------|----------------------|-------------------|
| Specyfikacja | Wartość | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa | Wartość | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa |
| Działka - Górażdże | 924 080 | - | 924 080 | 924 080 | - | 924 080 |
| Razem | 924 080 | - | 924 080 | 924 080 | - | 924 080 |

2. Wartości niematerialne i wartość firmy

| 2.1 - Wartości niematerialne i wartość firmy. | Stan na dzień 30.06.2017 | Stan na dzień 31.12.2016 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Wartość firmy | 832 348 | 832 348 |
| Patenty i licencje | 193 433 | 7 295 |
| Koszty prac rozwojowych | - | - |
| Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji | 562 212 | 534 889 |
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I WARTOŚĆ FIRMY RAZEM: | 1 587 993 | 1 374 532 |

| 2.2 - Wartości niematerialne w okresie sprawozdawczym | Wartość firmy | Patenty i licencje | Koszty prac rozwojowych | Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji |
|---|---------------|--------------------|-------------------------|---|
| Wartość bilansowa brutto na początek okresu | 832 348 | 13 550 | - | 1 063 252 |
| Nabycie | - | 188 812 | - | 75 526 |
| Wartość bilansowa brutto na koniec okresu | 832 348 | 202 362 | - | 1 138 778 |
| Wartość umorzenia na początek okresu | - | 6 254 | - | 528 364 |
| Zwiększenie amortyzacji za okres | - | 2 675 | - | 48 202 |
| Wartość bilansowa brutto na koniec okresu | - | 8 929 | - | 576 566 |
| Wartość netto na koniec okresu | 832 348 | 193 433 | - | 562 212 |

| 2.3 - Wartości niematerialne w poprzednim okresie sprawozdawczym | Wartość firmy | Patenty i licencje | Koszty prac rozwojowych | Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji |
|--|---------------|--------------------|-------------------------|---|
| Wartość bilansowa brutto na początek okresu | 832 348 | 13 550 | - | 1 063 252 |
| Nabycie | - | - | - | - |
| Wartość bilansowa brutto na koniec okresu | 832 348 | 13 550 | - | 1 063 252 |
| Wartość umorzenia na początek okresu | - | 5 627 | - | 433 086 |
| Zwiększenie amortyzacji za okres | - | 627 | - | 95 278 |
| Wartość bilansowa brutto na koniec okresu | - | 6 254 | - | 528 364 |
| Wartość netto na koniec okresu | 832 348 | 7 295 | - | 534 889 |

3. Podatek dochodowy odroczony i bieżący

| 3.1 - Podatek dochodowy | Za okres zakończony | Za okres zakończony |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| | 30.06.2017 | 30.06.2016 |
| Bieżący podatek dochodowy | 132 863 | 71 930 |
| Odroczony podatek dochodowy | 392 771 | 100 005 |
| RAZEM PODATEK DOCHODOWY | 525 634 | 171 935 |

| 3.1.1 - Podatek dochodowy - wyjaśnienie różnic między podatkiem obliczonym według stawki obowiązującej o podatkiem wykazany | Za okres zakończony | Za okres zakończony |
|---|---------------------|---------------------|
| | 30.06.2017 | 30.06.2016 |
| ZYSK PRZED OPODATKOWANIEM | 2 783 682 | 685 394 |
| Podatek dochodowy według stawki obowiązującej w okresie (19%) | 528 900 | 130 225 |
| Podatek od różnic trwałych między zyskiem bilansowym a podstawą opodatkowania (specyfikacja) | (769) | 50 817 |
| Dotyczących przychodów (-) | 663 | (1 675) |
| rozwiązanie rezerwy | (475) | (214) |
| Dodatnie różnice kursowe | (380) | 16 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| rozwiązane odpisy aktualizujące | (4) | - |
| inne | 1 522 | (1 477) |
| Dotyczących kosztów (+) | (1 432) | 52 492 |
| odpisy na należności | (13 043) | 26 393 |
| darowizny | 1 781 | 1 158 |
| PFRON | 4 206 | 4 015 |
| ujemne różnice kursowe VAT | 197 | 63 |
| odsetki podatkowe, od zapłat | 21 | 23 502 |
| koszty RN, reprezentacji | 1 247 | 626 |
| koszty NKUP | 1 674 | (8 100) |
| inne (w tym koszty zw. zawodowych) | 2 485 | 4 835 |
| Podatek od różnic przejściowych nie uwzględnionych przy obliczaniu odroczonego podatku dochodowego | (2 497) | (9 107) |
| Nie ujęta aktywa | | |
| inne | - | (2 141) |
| emerytalno - rentowe | (6 568) | 760 |
| różnice kursowe | (1 159) | (194) |
| wycena środków trwałych | 7 138 | (2 097) |
| Nie ujęte rezerwy | - | (3 586) |
| amortyzacja , inne | (1 908) | 6 256 |
| strata podatkowa z lat ubiegłych | - | (6 755) |
| zapłacone raty leasingowe | - | (1 350) |
| Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu finansowym | 525 634 | 171 935 |
| Efektywna stopa opodatkowania | 0,19 | 0,25 |

| 3.1.2 - Odroczonego podatku dochodowy - okres sprawozdawczy | Stan na dzień 30.06.2017 | Stan na dzień 31.12.2016 | Wpływ na wynik 30.06.2017 | Wpływ na wynik 31.12.2016 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Aktywa z tytułu ODPD | Wartość | Wartość | Wartość | Wartość |
| Składki ZUS | 49 206 | 39 629 | 9 577 | 868 |
| Świadczenia pracownicze | 167 293 | 143 995 | 23 298 | 13 750 |
| Rezerwa na należności | 21 528 | 21 528 | - | 13 301 |
| Nie przekazany odpis na ZFŚS | 1 485 | 1 484 | - | 36 |
| Leasing | 82 782 | 106 280 | (23 498) | (49 192) |
| Dotacja | 847 638 | 746 419 | 101 219 | 215 634 |
| Odsetki IRS | - | 14 805 | (14 805) | 14 805 |
| wycena środków trwałych zgodnie z MSSF | 2 404 | 2 521 | (117) | (156) |
| Rezerwa na badanie bilansu | 1 330 | 760 | 570 | (5 320) |
| Strata podatkowa | 3 078 186 | 3 228 268 | (150 082) | 252 461 |
| Odsetki od obligacji | - | - | - | (17 785) |
| AKTYWA Z TYTUŁU ODPD RAZEM: | 4 251 852 | 4 305 690 | (53 838) | 438 403 |
| Rezerwa z tytułu ODPD | Wartość | Wartość | Wartość | Wartość |
| środki trwałe w leasingu | 97 666 | 105 376 | (7 710) | (4 894) |
| Dodatnie różnice kursowe | 116 | 116 | - | (2 107) |
| Wycena środków trwałych | 5 936 145 | 5 589 502 | (334 131) | 860 428 |
| REZERWA Z TYTUŁU ODPD RAZEM: | 6 033 927 | 5 694 994 | (341 841) | 853 427 |

4. Zapasy

| 4.1 - Zapasy | 30.06.2017 | | | 31.12.2016 | | |
|--------------------------------|----------------|----------------------|-------------------|----------------|----------------------|-------------------|
| | Wartość | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa | Wartość | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa |
| Materiały | 335 588 | - | 335 588 | 190 943 | - | 190 943 |
| Półprodukty i produkcja w toku | 11 834 | - | 11 834 | | - | - |
| Wyroby gotowe | 330 008 | - | 330 008 | 303 086 | - | 303 086 |
| Towary | 226 839 | - | 226 839 | 271 210 | - | 271 210 |
| RAZEM ZAPASY: | 904 269 | - | 904 269 | 765 238 | - | 765 238 |

5. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

| 5.1 - Należności | 30.06.2017 | | | 31.12.2016 | | |
|---|------------------|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| | Wartość | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa | Wartość | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa |
| Należności z tytułu dostaw i usług | 7 794 771 | 282 615 | 7 512 156 | 6 977 121 | 285 429 | 6 691 692 |
| Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego | - | - | - | - | - | - |
| Należności z tytułu pozostałych podatków, cel i ubezpieczeń społecznych | 445 874 | - | 445 874 | 246 252 | - | 246 252 |
| Pozostałe należności | 569 249 | 17 085 | 552 164 | 372 759 | 17 085 | 355 674 |
| RAZEM NALEŻNOŚCI: | 8 809 894 | 299 700 | 8 510 194 | 7 596 133 | 302 514 | 7 293 619 |

| 5.2 - Odpisy aktualizujące należności | Stan na dzień 30.06.2017 | Stan na dzień 31.12.2016 |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Odpisy na początek okresu | 302 514 | 237 992 |
| Utworzenie | - | 75 119 |
| Rozwiązanie | 2 499 | 9 398 |
| Wykorzystanie | 315 | 1 200 |
| ODPISY NA KONIEC OKRESU: | 299 700 | 302 514 |

| 5.3 - Należności na 30.06.2017 (netto) - struktura przeterminowania po pomniejszeniu o odpis aktualizujący | Bieżące | Do 1 miesiąca | Od 1 do 3 miesięcy | Od 3 do 6 miesięcy | Od 6 miesięcy do 1 roku | Powyżej roku | Razem |
|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------|------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług | 5 301 494 | 1 330 527 | 558 062 | 365 | 320 416 | 1 292 | 7 512 156 |
| Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego | - | - | - | - | - | - | - |
| Należności z tytułu pozostałych podatków, cel i ubezpieczeń społecznych | 445 874 | - | - | - | - | - | 445 874 |
| Pozostałe należności | 552 164 | - | - | - | - | - | 552 164 |
| Razem | 6 299 532 | 1 330 527 | 558 062 | 365 | 320 416 | 1 292 | 8 510 194 |

| 5.4 - Należności na 31.12.2016 (netto) - struktura przeterminowania po pomniejszeniu o odpis aktualizujący | Bieżące | Do 1 miesiąca | Od 1 do 3 miesięcy | Od 3 do 6 miesięcy | Od 6 miesięcy do 1 roku | Powyżej roku | Razem |
|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------|------------------|
| Należności z tytułu dostaw i usług | 4 405 969 | 1 352 141 | 571 002 | 95 891 | 263 549 | 3 140 | 6 691 692 |
| Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego | - | - | - | - | - | - | - |
| Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych | 246 252 | - | - | - | - | - | 246 252 |
| Pozostałe należności | 355 674 | - | - | - | - | - | 355 674 |
| Razem | 5 007 895 | 1 352 141 | 571 002 | 95 891 | 263 549 | 3 140 | 7 293 619 |

6. Środki pieniężne

| 6.1 - Środki pieniężne | Stan na dzień 30.06.2017 | Stan na dzień 31.12.2016 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Środki pieniężne w kasie | 24 477 | 79 463 |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 716 856 | 3 231 891 |
| Środki pieniężne w drodze | 11 714 | - |
| RAZEM ŚRODKI PIENIĘŻNE: | 753 047 | 3 311 354 |

7. Kapitał własny

| 7.1 -Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego | Stan na dzień 30.06.2017 | Stan na dzień 31.12.2016 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Stan na początek roku obrotowego | 7 137 783 | 9 561 909 |
| Podział zysku za 2015r. | - | (2 424 125) |
| Podział zysku za 2016r. | 2 157 924 | - |
| Stan na koniec roku obrotowego | 9 295 707 | 7 137 783 |

| 7.2 -Niepodzielony wynik z lat ubiegłych | Stan na dzień 30.06.2017 | Stan na dzień 31.12.2016 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Stan na początek roku obrotowego | 12 916 096 | 12 916 096 |
| Stan na koniec roku obrotowego | 12 916 096 | 12 916 096 |

8. Rezerwy

| 8.1 - Rezerwy długoterminowe | Stan na dzień 30.06.2017 | Stan na dzień 31.12.2016 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Długoterminowe | | |
| Rezerwy na odprawy emerytalne i inne świadczenia pracownicze | 115 723 | 113 956 |
| RAZEM REZERWY DŁUGOTERMINOWE: | 115 723 | 113 956 |
| Krótkoterminowe | | |
| Rezerwy na odprawy emerytalne i inne świadczenia pracownicze | 650 901 | 536 223 |
| Pozostałe rezerwy | 7 000 | 4 000 |
| RAZEM REZERWY KRÓTKOTERMINOWE | 657 901 | 540 223 |

| 8.2 - Rezerwy długoterminowe - zmiany stanu | Świadczenia pracownicze | Spory sądowe | Ryzyko gospodarcze | Restrukturyzacja | Pozostałe |
|---|-------------------------|--------------|--------------------|------------------|-----------|
| Wartość rezerwy na początek okresu sprawozdawczego | 113 956 | - | - | - | - |
| Utworzenie | 3 128 | - | - | - | - |
| Wykorzystanie | - | - | - | - | - |
| Rozwiązanie | (1 361) | - | - | - | - |
| Wartość rezerwy na koniec okresu sprawozdawczego | 115 723 | - | - | - | - |
| Wartość rezerwy na początek poprzedniego okresu sprawozdawczego | 79 786 | - | - | - | - |
| Utworzenie | 41 334 | - | - | - | - |
| Wykorzystanie | - | - | - | - | - |
| Rozwiązanie | (7 164) | - | - | - | - |
| Wartość rezerwy na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego | 113 956 | - | - | - | - |

| 8.3 - Rezerwy krótkoterminowe - zmiany stanu | Świadczenia pracownicze | Spory sądowe | Ryzyko gospodarcze | Restrukturyzacja | Pozostałe |
|---|-------------------------|--------------|--------------------|------------------|-----------|
| Wartość rezerwy na początek okresu sprawozdawczego | 536 223 | - | - | - | 4 000 |
| Utworzenie | 114 678 | - | - | - | 3 000 |
| Wykorzystanie | - | - | - | - | - |
| Rozwiązanie | - | - | - | - | - |
| Wartość rezerwy na koniec okresu sprawozdawczego | 650 901 | - | - | - | 7 000 |
| Wartość rezerwy na początek poprzedniego okresu sprawozdawczego | 527 421 | - | - | - | 4 000 |
| Utworzenie | 97 322 | - | - | - | - |
| Wykorzystanie | (14 739) | - | - | - | - |
| Rozwiązanie | (73 781) | - | - | - | - |
| Wartość rezerwy na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego | 536 223 | - | - | - | 4 000 |

9. Kredyty i pożyczki otrzymane

| 9.1 - Kredyty i pożyczki na koniec okresu sprawozdawczego na 30.06.2017 | Wartość kredytu | Saldo | Waluta | Data spłaty |
|---|-----------------|-------------------|--------|-------------|
| Długoterminowe | | | | |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY | 11 508 000 | 5 114 481 | PLN | 31.12.2020 |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz | 6 200 000 | 2 903 790 | PLN | 31.12.2020 |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze | 5 200 000 | 2 434 350 | PLN | 31.12.2020 |
| BOŚ S.A. - inwestycyjny | 30 000 000 | 17 028 456 | PLN | 12.08.2019 |
| Bank Spółdzielczy w Rymanowie umowa o kredyt inwestycyjny | 1 060 000 | 77 077 | PLN | 31.10.2018 |
| Razem kredyty i pożyczki długoterminowe | | 27 558 154 | - | - |
| Krótkoterminowe | | | | |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY | 11 508 000 | 2 045 793 | PLN | 31.12.2020 |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz | 6 200 000 | 1 161 516 | PLN | 31.12.2020 |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze | 5 200 000 | 973 740 | PLN | 31.12.2020 |
| BOŚ S.A. - inwestycyjny | 30 000 000 | 4 035 263 | PLN | 12.08.2019 |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - obrotowy | 3 300 000 | 1 417 586 | PLN | 22.03.2018 |
| Bank Spółdzielczy w Rymanowie umowa o kredyt inwestycyjny | 1 060 000 | 231 276 | PLN | 31.10.2018 |
| Bank Spółdzielczy w Rymanowie umowa o kredyt w rachunku bieżącym | 600 000 | - | PLN | 30.04.2018 |
| Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe | | 9 865 174 | - | - |

Zobowiązania wynikające z tytułu zawartych umów kredytowych spłacane są terminowo.

W okresie sprawozdawczym zabezpieczenia z tytułu udzielonych kredytów zmniejszyły się w sposób nieistotny w stosunku do zabezpieczeń ujawnionych w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za rok 2016 w nocy 36.3 – Zestawienie zabezpieczeń do umów kredytowych Spółki dominującej.

| 9.2 - Kredyty i pożyczki na koniec okresu sprawozdawczego na 31.12.2016 | Wartość kredytu | Saldo | Waluta | Data spłaty |
|---|-----------------|-------------------|--------|-------------|
| Długoterminowe | | | | |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY | 11 508 000 | 6 137 378 | PLN | 31.12.2020 |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz | 6 200 000 | 3 484 548 | PLN | 31.12.2020 |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze | 5 200 000 | 2 921 220 | PLN | 31.12.2020 |
| BOŚ S.A. - inwestycyjny | 30 000 000 | 19 350 000 | PLN | 12.08.2019 |
| Bank Spółdzielczy w Rymanowie umowa o kredyt inwestycyjny | 1 060 000 | 192 715 | PLN | 31.10.2018 |
| Razem kredyty i pożyczki długoterminowe | | 32 085 861 | - | - |
| Krótkoterminowe | | | | |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY | 11 508 000 | 2 045 793 | PLN | 31.12.2020 |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz | 6 200 000 | 1 161 516 | PLN | 31.12.2020 |

| | | | | |
|--|------------|-------------------|-----|------------|
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze | 5 200 000 | 973 740 | PLN | 31.12.2020 |
| BOŚ S.A. - inwestycyjny | 30 000 000 | 4 768 947 | PLN | 12.08.2019 |
| Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - obrotowy | 3 300 000 | 1 459 728 | PLN | 24.03.2017 |
| Bank Spółdzielczy w Rymanowie umowa o kredyt inwestycyjny | 1 060 000 | 231 276 | PLN | 31.10.2018 |
| Bank Spółdzielczy w Rymanowie umowa o kredyt w rachunku bieżącym | 600 000 | - | PLN | 30.04.2017 |
| Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe | | 10 641 000 | - | - |

10. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

| 10.1 - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | Stan na dzień 30.06.2017 | Stan na dzień 31.12.2016 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 2 542 371 | 2 374 299 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | 96 966 | 7 788 |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 683 159 | 619 528 |
| Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych | 855 207 | 1 191 505 |
| Zobowiązania inwestycyjne | 5 266 | 31 018 |
| Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania | 414 050 | 1 578 256 |
| RAZEM ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE: | 4 597 019 | 5 802 395 |

| 10.2- Zobowiązania na dzień 30.06.2017- struktura wiekowa | Bieżące | Do 1 miesiąca | Od 1 - 3 miesięcy | Od 3 miesięcy do 1 roku | Od 1 roku do 5 lat | Razem |
|---|------------------|---------------|-------------------|-------------------------|--------------------|------------------|
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 2 487 792 | 54 579 | - | - | - | 2 542 371 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | 96 966 | - | - | - | - | 96 966 |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 683 159 | - | - | - | - | 683 159 |
| Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych | 855 207 | - | - | - | - | 855 207 |
| Zobowiązania inwestycyjne | 2 564 | - | - | - | 2 702 | 5 266 |
| Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania | 414 050 | - | - | - | - | 414 050 |
| Razem | 4 539 738 | 54 579 | - | - | 2 702 | 4 597 019 |

| 10.3- Zobowiązania na dzień 31.12.2016 - struktura wiekowa | Bieżące | Do 1 miesiąca | Od 1 - 3 miesięcy | Od 3 miesięcy do 1 roku | Od 1 roku do 5 lat | Razem |
|---|------------------|---------------|-------------------|-------------------------|--------------------|------------------|
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 2 358 229 | 16 070 | - | - | - | 2 374 299 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | 7 788 | - | - | - | - | 7 788 |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 619 528 | - | - | - | - | 619 528 |
| Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych | 1 191 505 | - | - | - | - | 1 191 505 |
| Zobowiązania inwestycyjne | 23 316 | - | - | - | 7 702 | 31 018 |
| Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania | 1 578 256 | - | - | - | - | 1 578 256 |
| Razem | 5 778 622 | 16 070 | - | - | 7 702 | 5 802 395 |

11. Przychody przyszłych okresów

| 11.1 - Przychody przyszłych okresów | Stan na dzień 30.06.2017 | Stan na dzień 31.12.2016 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Dotacje - część długoterminowa | 28 533 499 | 28 843 065 |
| Dotacje - część krótkoterminowa | 2 433 694 | 3 455 880 |
| RAZEM PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW | 30 967 193 | 32 298 946 |

12. Wartość godziwa instrumentów finansowych

Wartość godziwa instrumentów finansowych, przez które to instrumenty rozumie się należności, środki pieniężne oraz zobowiązania, w tym zobowiązania z tytułu zawartych umów kredytowych, nie różni się w sposób istotny od wartości wykazanych sprawozdaniu z sytuacji finansowej.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne przeniesienia pomiędzy poziomami wartości godziwej instrumentów.

13. Przychody ze sprzedaży

| 13.1 - Przychody ze sprzedaży (działalność kontynuowana) | Za okres zakończony 30.06.2017 | Za okres zakończony 30.06.2016 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów | 1 146 523 | 1 231 974 |
| Przychody ze sprzedaży usług | 24 129 037 | 19 245 874 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 4 557 781 | 3 844 760 |
| Przychody ze sprzedaży materiałów | - | 5 697 |
| RAZEM PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY | 29 833 341 | 24 328 305 |

Na znaczny wzrost przychodów ze sprzedaży wpływ miało pozyskanie nowych kontrahentów na rynku gospodarki odpadami, którzy zapewnili nowe strumienie dostarczanych odpadów do instalacji w zakładach Grupy.

W prezentowanych okresach podstawowa działalność Grupy nie wykazywała cech sezonowości.

14. Segmenty operacyjne

Grupa wyodrębnia segmenty operacyjne zgodnie z MSSF 8 w oparciu o kryterium zróżnicowanych produktów i usług, z tytułu których segment gospodarczy osiąga swoje przychody:

| 14.1 Segmenty operacyjne – 01.01-30.06.2017 | Segmenty | | | | Pozostałe | Ogółem |
|--|------------------------|---------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Gospodarka odpadami | Usługi budowlane | Stacje paliw | Produkty wtórne | | |
| Wyniki finansowe segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2017 | | | | | | |
| Przychody ogółem | 24 138 068 | 517 129 | 4 748 367 | 540 810 | - | 29 944 374 |
| Sprzedaż na zewnątrz | 24 027 993 | 517 129 | 4 747 408 | 540 810 | - | 29 833 341 |
| Koszty segmentu (-) | 18 964 596 | 549 478 | 4 488 065 | 1 122 698 | 2 035 855 | 27 160 692 |
| Przychody z tytułu odsetek | 407 | - | - | - | - | 407 |
| Koszty z tytułu odsetek (-) | 766 425 | - | - | 191 795 | - | 958 220 |
| Inne przychody | 109 667 | - | 959 | - | - | 110 626 |
| Inne koszty (-) | 286 977 | (65 103) | 8 579 | 222 951 | 14 501 | 467 905 |
| Podatek dochodowy* | 525 634 | - | - | - | - | 525 634 |
| Wynik netto segmentu sprawozdawczego - z działalności kontynuowanej i zaniechanej | 4 647 837 | (32 348) | 260 302 | (581 888) | (2 035 855) | 2 258 048 |
| Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych | 2 194 439 | 28 336 | 44 650 | 510 280 | 264 370 | 3 042 075 |
| Amortyzacja wartości niematerialnych | 17 120 | - | - | - | 33 756 | 50 878 |
| Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2017 | | | | | | |
| Aktywa segmentu sprawozdawczego | 126 754 603 | 1 114 640 | 3 111 916 | 26 052 307 | 9 355 277 | 166 388 743 |
| Nakłady inwestycyjne | 633 246 | - | - | - | - | 633 246 |
| - rzeczowe aktywa trwałe | 633 246 | - | - | - | - | 633 246 |
| - wartości niematerialne | - | - | - | - | - | - |
| Zobowiązania segmentu sprawozdawczego | 71 506 051 | 179 349 | 464 958 | 7 017 553 | 1 063 653 | 80 231 564 |

| 14.2 Segmenty operacyjne – 01.01-30.06.2016 | Segmenty | | | | Pozostałe | Ogółem |
|--|------------------------|---------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| | Gospodarka odpadami | Usługi budowlane | Stacje paliw | Produkty wtórne | | |
| Wyniki finansowe segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2016 | | | | | | |
| Przychody ogółem | 20 775 161 | 344 764 | 4 018 871 | 48 | 165 460 | 25 304 304 |
| Sprzedaż na zewnątrz | 19 913 747 | 337 708 | 4 016 961 | | 59 889 | 24 328 305 |
| Koszty segmentu (-) | 17 080 308 | 771 724 | 3 813 724 | 1 084 917 | 1 868 237 | 24 618 909 |
| Przychody z tytułu odsetek | 2 287 | - | - | - | - | 2 287 |
| Koszty z tytułu odsetek (-) | 1 513 338 | - | - | 375 166 | - | 1 888 503 |
| Inne przychody | 859 126 | 7 056 | 1 910 | 48 | 105 572 | 973 712 |
| Inne koszty (-) | 134 855 | 213 760 | 5 566 | 11 610 | 5 962 | 371 753 |
| Podatek dochodowy* | 171 935 | - | - | - | - | 171 935 |
| Wynik netto segmentu sprawozdawczego - z działalności kontynuowanej i zaniechanej | 3 522 918 | (426 960) | 205 147 | (1 084 869) | (1 702 777) | 513 459 |

| | | | | | | |
|---|--------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych | 2 130 797 | 79 872 | 44 650 | 519 309 | 268 588 | 3 043 215 |
| Amortyzacja wartości niematerialnych | 8 119 | - | - | - | 30 820 | 38 939 |
| Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2016 | | | | | | |
| Aktywa segmentu sprawozdawczego | 130 716 991 | 1 601 334 | 3 211 564 | 27 659 207 | 10 001 135 | 173 190 231 |
| Nakłady inwestycyjne | 806 287 | - | - | - | 12 571 | 818 858 |
| - rzeczowe aktywa trwałe | 801 737 | - | - | - | 12 571 | 814 308 |
| - wartości niematerialne | 4 550 | - | - | - | - | 4 550 |
| Zobowiązania segmentu sprawozdawczego | 93 039 517 | 303 182 | 459 157 | 14 042 573 | 987 943 | 108 832 372 |

| 14.3 Informacje dotyczące przychodów z produktów i usług | Za okres zakończony | Za okres zakończony |
|--|---------------------|---------------------|
| | 30.06.2017 | 30.06.2016 |
| Sprzedż paliwa alternatywnego | 512 336 | 807 264 |
| Gospodarka odpadami | 22 460 706 | 18 231 643 |
| Sprzedż pary powstałej w procesie utylizacji w wysokiej temperaturze | 502 979 | 185 758 |
| Usługi budowlane | 517 129 | 337 708 |
| Usługi diagnostyczne | 177 588 | 172 202 |
| Handel detaliczny paliwami oraz innymi towarami | 4 557 220 | 3 844 760 |
| Sprzedż materiałów | - | 5 697 |
| Wyroby wtórne | 7 075 | - |
| Pozostałe | 1 098 308 | 743 274 |
| Przychody razem | 29 833 341 | 24 328 304 |

15. Koszty działalności operacyjnej

| 15.1 - Koszty według rodzaju | Za okres zakończony | Za okres zakończony |
|--|---------------------|---------------------|
| | 30.06.2017 | 30.06.2016 |
| Amortyzacja | 3 092 952 | 3 082 154 |
| Zużycie materiałów i energii | 4 231 232 | 3 435 472 |
| Usługi obce | 6 985 488 | 5 517 194 |
| Podatki i opłaty | 669 376 | 632 812 |
| Wynagrodzenia | 5 146 874 | 4 510 187 |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 1 016 663 | 904 481 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 614 304 | 568 741 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 4 016 435 | 3 379 129 |
| RAZEM KOSZTY WEDŁUG RODZAJU | 25 773 324 | 22 030 171 |
| Korekty: | | |
| Zmiana stanu produktów | (38 756) | 328 485 |
| Koszty ogólnego zarządu | (1 661 798) | (1 923 722) |
| RAZEM KOSZTY OPERACYJNE | 24 072 770 | 20 434 933 |

| 15.2 - Koszt własny sprzedaży | Za okres zakończony | Za okres zakończony |
|---|---------------------|---------------------|
| | 30.06.2017 | 30.06.2016 |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług | 20 056 335 | 17 055 804 |
| Wartość sprzedanych towarów | 4 016 435 | 3 379 129 |
| RAZEM KOSZTY OPERACYJNE | 24 072 770 | 20 434 933 |

16. Pozostałe przychody operacyjne

| 16.1 - Pozostałe przychody operacyjne | Za okres zakończony | Za okres zakończony |
|---|---------------------|---------------------|
| | 30.06.2017 | 30.06.2016 |
| Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | 83 574 |
| Dotacje | 68 646 | 20 000 |
| Odwrocenie odpisów aktualizujących, w tym: należności z tytułu dostaw i usług | 315 | - |
| Rozwiązanie rezerw | 2 498 | 37 401 |
| Uzyskane kary i grzywny i odszkodowania | 8 490 | 790 123 |
| Inne | 30 354 | 12 636 |
| RAZEM POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 110 303 | 943 734 |

17. Pozostałe koszty operacyjne

| 17.1 - Pozostałe koszty operacyjne | Za okres zakończony | Za okres zakończony |
|--|---------------------|---------------------|
| | 30.06.2017 | 30.06.2016 |
| Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 146 287 | - |
| Zawiązanie rezerw | 82 586 | 37 817 |
| Utworzenie odpisów aktualizujących, w tym: | - | 12 765 |
| - należności z tytułu dostaw i usług | - | 12 765 |
| Rozliczenie dotacji | - | 206 925 |
| Przekazane darowizny | 10 775 | 6 995 |
| Koszt likwidacji i złomowania | 52 740 | - |
| Koszty pożaru | 1 611 | 4 869 |
| Utworzone rezerwy | 35 220 | 43 970 |
| Opłaty sądowe i komornicze | 56 044 | 8 552 |
| Inne | 6 902 | 10 457 |
| RAZEM POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 392 165 | 332 350 |

18. Przychody finansowe

| 18.1 - Przychody finansowe | Za okres zakończony | Za okres zakończony |
|--|---------------------|---------------------|
| | 30.06.2017 | 30.06.2016 |
| Odsetki | 407 | 2 287 |
| Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi | - | 29 978 |
| Inne | 324 | - |
| RAZEM PRZYCHODY FINANSOWE | 731 | 32 265 |

19. Koszty finansowe

| 19.1 - Koszty finansowe | Za okres zakończony | Za okres zakończony |
|--|---------------------|---------------------|
| | 30.06.2017 | 30.06.2016 |
| Odsetki | 958 220 | 1 888 503 |
| Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi | 48 581 | - |
| Pozostałe koszty finansowe | 27 159 | 39 402 |
| RAZEM KOSZTY FINANSOWE | 1 033 960 | 1 927 905 |

20. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

| 20.1 - Transakcje i salda z podmiotami powiązаныmi za okres 01.01-30.06.2017 | Objęte konsolidacją | | | Nie objęte konsolidacją | | | |
|--|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| | Jednostki zależne | Jednostki stowarzyszone | Wspólne przedsięwzięcia | Jednostki zależne | Jednostki stowarzyszone | Wspólne przedsięwzięcia | Kluczowy personel kierowniczy |
| Sprzedaż netto (bez PTiU) | 1 991 134 | - | - | - | - | - | - |
| Zakupy netto (bez PTiU) | 164 926 | - | - | - | - | - | - |
| Należności krótkoterminowe | 355 856 | - | - | - | - | - | - |

| 20.2.- Transakcje i salda z podmiotami powiązаныmi za okres 01.01-30.06.2016 | Objęte konsolidacją | | | Nie objęte konsolidacją | | | |
|--|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| | Jednostki zależne | Jednostki stowarzyszone | Wspólne przedsięwzięcia | Jednostki zależne | Jednostki stowarzyszone | Wspólne przedsięwzięcia | Kluczowy personel kierowniczy |
| Sprzedaż netto (bez PTiU) | 1 881 233 | - | - | - | - | - | - |
| Zakupy netto (bez PTiU) | 15 999 | - | - | - | - | - | - |
| Należności krótkoterminowe | 419 443 | - | - | - | - | - | - |
| ilość posiadanych obligacji Seria B | | - | - | - | - | - | 1 772 |
| wartość posiadanych obligacji Seria B | | - | - | - | - | - | 1 772 000 |
| wypłacone odsetki od obligacji Seria B | | - | - | - | - | - | 59 610 |

21. Zysk na jedną akcję

| 21.1 Podstawowy zysk przypadający na akcję | Za okres zakończony | Za okres zakończony |
|--|---------------------|---------------------|
| | 01.01.-30.06.2017 | 01.01.-30.06.2016 |
| Zysk za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | 2 258 048 | 513 459 |
| Zysk wykorzystywany do obliczenia podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję ogółem | 2 258 048 | 513 459 |
| Zysk przypadający na jedną akcję | 0,6 | 0,2 |
| Zysk wykorzystywany do wyliczenia podstawowego zysku na akcję z działalności kontynuowanej | 2 258 048 | 513 459 |

| 21.2 Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję | Za okres zakończony | Za okres zakończony |
|--|---------------------|---------------------|
| | 01.01.-30.06.2017 | 01.01.-30.06.2016 |
| Zysk za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | 2 258 048 | 513 459 |
| Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję | 2 258 048 | 513 459 |
| <i>Średnia ważona liczba akcji użyta do wyliczenia zysku rozwodnionego na akcję uzgadniają się do średniej użytej do obliczenia zwykłego wskaźnika w następujący sposób:</i> | | |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystywana do obliczenia zysku podstawowego przypadającego na jedną akcję | 3 611 385 | 2 341 385 |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych (dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego na jedną akcję) | 3 611 385 | 2 341 385 |

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Informacje ogólne

Informacje ogólne dotyczące Spółki MO-BRUK S.A., podstaw sporządzenia śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego, kontynuacji działalności Spółki jak również stosowanych zasad rachunkowości zostały zawarte we wprowadzeniu do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego i odnoszą się one również do śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego.

VIII. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

| TYTUŁ | PLN | | EUR | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 01.01.2017-30.06.2017 | 01.01.2016-30.06.2016 | 01.01.2017-30.06.2017 | 01.01.2016-30.06.2016 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 24 252 250 | 20 078 302 | 5 709 905 | 4 583 547 |
| II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 3 136 189 | 2 203 882 | 738 378 | 503 110 |
| III. Zysk (strata) brutto | 2 167 309 | 303 718 | 510 267 | 69 334 |
| IV. Zysk (strata) netto | 1 766 063 | 205 369 | 415 799 | 46 882 |
| V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 3 946 686 | 5 327 823 | 929 200 | 1 216 254 |
| VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (317 281) | 413 708 | (74 700) | 94 443 |
| VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | (6 254 096) | (3 249 283) | (1 472 453) | (741 758) |
| VIII. Przepływy pieniężne netto, razem | (2 624 691) | 2 492 248 | (617 952) | 568 939 |
| IX. Liczba akcji | 3 611 385 | 2 341 385 | 3 611 385 | 2 341 385 |
| X. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) | 0,5 | 0,1 | 0,12 | 0,02 |
| TYTUŁ | PLN | | EUR | |
| | 01.01.2017-30.06.2017 | 01.01.2016-31.12.2016 | 01.01.2017-30.06.2017 | 01.01.2016-31.12.2016 |
| XI. Aktywa razem | 161 558 570 | 167 368 441 | 38 225 144 | 37 831 926 |
| XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 78 673 335 | 86 249 269 | 18 614 299 | 19 495 766 |
| XIII. Zobowiązania długoterminowe | 62 144 965 | 66 634 988 | 14 703 647 | 15 062 158 |
| w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja | 28 533 499 | 28 843 066 | 6 751 094 | 6 519 680 |
| XIV. Zobowiązania krótkoterminowe | 16 528 370 | 19 614 281 | 3 910 652 | 4 433 608 |
| w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja | 2 433 694 | 3 455 880 | 575 818 | 781 166 |
| XV. Kapitał własny | 82 885 235 | 81 119 172 | 19 610 845 | 18 336 160 |
| XVI. Kapitał zakładowy | 36 113 850 | 36 113 850 | 8 544 623 | 8 163 167 |
| XVII. Liczba akcji | 3 611 385 | 2 835 467 | 3 611 385 | 2 835 467 |
| XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR) | 23,0 | 28,6 | 5,4 | 6,5 |

Powyższe dane finansowe za I półrocze 2017 roku i 2016 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów dotyczące :

I półrocza 2017 roku - według średniego kursu ogłoszonego na dzień 30 czerwca 2017 roku – 4,2265 złotych / EUR,

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za okres 01.01.2017r. – 30.06.2017r.

2016 roku – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2016 roku – 4,4240 złotych / EUR.

- poszczególne dane z całkowitych dochodów oraz dane sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku) – 4,2474 złotych / EUR oraz roku 2016 (od 1 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku) – 4,3805 złotych / EUR .

IX. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONEJEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| Sprawozdanie z sytuacji finansowej | | | |
|---|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie | Nota | Na dzień 30.06.2017 | Na dzień 31.12.2016 |
| AKTYWA TRWAŁE | | 153 172 592 | 157 217 117 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 1. | 145 644 752 | 149 858 957 |
| Pozostałe wartości niematerialne | | 715 767 | 496 610 |
| Akcje i udziały | | 1 628 599 | 1 628 599 |
| Należności długoterminowe | | 991 164 | 979 781 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 4 192 310 | 4 253 169 |
| AKTYWA OBROTOWE | | 8 385 978 | 10 151 324 |
| Zapasy | | 900 689 | 754 527 |
| Należności z tytułu dostaw i usług | | 4 832 177 | 4 583 281 |
| Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego | | - | |
| Pozostałe należności | | 687 422 | 415 784 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | 458 313 | 3 083 004 |
| Pozostałe aktywa | | 583 297 | 390 647 |
| Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży | | 924 080 | 924 080 |
| Rzeczowe aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży | | 924 080 | 924 080 |
| Aktywa razem : | | 161 558 570 | 167 368 441 |

| Sprawozdanie z sytuacji finansowej | | | |
|---|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Wyszczególnienie | Nota | Na dzień 30.06.2017 | Na dzień 31.12.2016 |
| KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | | 82 885 235 | 81 119 172 |
| Kapitał podstawowy | | 36 113 850 | 36 113 850 |
| Kapitał zapasowy z emisji akcji | | 25 573 479 | 25 573 479 |
| Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą | | 6 515 747 | 4 889 404 |
| Niepodzielony wynik z lat ubiegłych | | 12 916 096 | 12 916 096 |
| Zysk (strata) netto roku obrotowego | | 1 766 063 | 1 626 343 |
| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | | 62 144 965 | 66 634 988 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 5 876 897 | 5 536 511 |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | 44 333 | 41 916 |
| Kredyty i pożyczki | | 27 481 077 | 31 893 146 |
| Inne zobowiązania finansowe | | 208 379 | 319 570 |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | | 780 | 780 |
| Przychody przyszłych okresów - dotacja | | 28 533 499 | 28 843 066 |
| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | | 16 528 370 | 19 614 281 |
| Kredyty i pożyczki | | 9 633 898 | 10 409 724 |

| | | | |
|---|--|--------------------|--------------------|
| Inne zobowiązania finansowe | | 227 315 | 239 796 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | 2 109 939 | 2 036 892 |
| Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego | | - | - |
| Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne | | 489 289 | 409 831 |
| Pozostałe rezerwy krótkoterminowe | | - | - |
| Pozostałe zobowiązania | | 1 634 235 | 3 062 156 |
| Przychody przyszłych okresów - dotacje | | 2 433 694 | 3 455 880 |
| Pasywa razem : | | 161 558 570 | 167 368 441 |

X. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| Sprawozdanie z wyniku | | | |
|---|---------------------------------|---------------------------------|--|
| Wyszczególnienie | Za okres: 01.01.- 30.06.2017 | Za okres: 01.01.- 30.06.2016 | |
| Działalność kontynuowana | | | |
| Przychody ze sprzedaży | 24 252 250 | 20 078 302 | |
| Koszt własny sprzedaży | 19 635 385 | 17 020 808 | |
| ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY | 4 616 865 | 3 057 494 | |
| Koszty ogólnego zarządu | 1 278 786 | 1 521 283 | |
| ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY | 3 338 079 | 1 536 211 | |
| Pozostałe przychody operacyjne | 93 807 | 938 533 | |
| Pozostałe koszty operacyjne | 295 697 | 270 862 | |
| ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 3 136 189 | 2 203 882 | |
| Przychody finansowe | 692 | 3 268 | |
| Koszty finansowe | 969 572 | 1 903 432 | |
| ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM | 2 167 309 | 303 718 | |
| Podatek dochodowy | 401 246 | 98 349 | |
| ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ | 1 766 063 | 205 369 | |
| Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej | - | - | |
| ZYSK (STRATA) NETTO | 1 766 063 | 205 369 | |
| Całkowite dochody ogółem | 1 766 063 | 205 369 | |

| Sprawozdanie z wyniku | | | |
|--|---------------------------------|---------------------------------|--|
| Wyszczególnienie | Za okres: 01.01.- 30.06.2017 | Za okres: 01.01.- 30.06.2016 | |
| Działalność kontynuowana | | | |
| Przychody ze sprzedaży | 24 252 250 | 20 078 302 | |
| Zmiana stanu produktów | (38 756) | 328 485 | |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | - | - | |
| Amortyzacja | 2 923 247 | 2 940 997 | |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Zużycie surowców i materiałów | 3 756 425 | 2 910 982 |
| Usługi obce | 4 214 251 | 3 682 920 |
| Koszt świadczeń pracowniczych | 4 856 645 | 4 180 317 |
| Podatki i opłaty | 642 635 | 608 770 |
| Pozostałe koszty | 543 289 | 510 490 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 4 016 435 | 3 379 129 |
| ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY | 3 338 079 | 1 536 211 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 93 807 | 938 533 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 295 697 | 270 862 |
| ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 3 136 189 | 2 203 882 |
| Przychody finansowe | 692 | 3 268 |
| Koszty finansowe | 969 572 | 1 903 432 |
| ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM | 2 167 309 | 303 718 |
| Podatek dochodowy | 401 246 | 98 349 |
| ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ | 1 766 063 | 205 369 |
| ZYSK (STRATA) NETTO | 1 766 063 | 205 369 |
| Całkowite dochody ogółem | 1 766 063 | 205 369 |

| Zysk na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję) | za okres: 01.01.- 30.06.2017 | za okres: 01.01.- 30.06.2016 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Z działalności kontynuowanej i zaniechanej | | |
| Zwykły | 0,5 | 0,1 |
| Rozwodniony | 0,5 | 0,1 |
| Z działalności kontynuowanej | | |
| Zwykły | 0,5 | 0,1 |
| Rozwodniony | 0,5 | 0,1 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej | 1 766 063 | 205 369 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | 1 766 063 | 205 369 |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych | 3 611 385 | 2 341 385 |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych | 3 611 385 | 2 341 385 |

XI. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

| Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) | | |
|---|---|---|
| Wyszczególnienie | Za okres: 01.01.- 30.06.2017 | Za okres: 01.01.- 30.06.2016 |
| PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 2 167 309 | 303 718 |
| Korekty razem | 1 779 377 | 5 024 104 |
| Amortyzacja | 2 923 247 | 2 940 997 |
| Amortyzacja -dotacja | 1 217 043 | 1 206 851 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 942 527 | 1 745 297 |
| Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 146 287 | (83 574) |
| Zmiany w kapitale obrotowym | (3 449 727) | (818 595) |
| Zmiana stanu rezerw | 81 875 | 2 653 |
| Zmiana stanu zapasów | (146 161) | 331 437 |
| Zmiana stanu należności | (531 915) | 399 421 |
| Zmiana stanu zob. krótkot., z wyjątkiem zobowiązań fin. | (1 329 123) | 449 379 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | (1 524 403) | (2 001 485) |
| Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem | - | - |
| Zapłacony podatek dochodowy | - | - |
| Inne korekty | - | 33 128 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 3 946 686 | 5 327 823 |
| PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | |
| Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych | (1 235 580) | (215 560) |
| Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych | 918 299 | 629 268 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (317 281) | 413 708 |
| PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | |
| Wpływy netto z tytułu emisji akcji | - | - |
| Inne wpływy finansowe - dotacja | - | 1 042 178 |
| Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek | - | - |
| Spłaty kredytów i pożyczek | (5 187 895) | (2 418 359) |
| Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | (123 674) | (127 805) |
| Dywidendy wypłacone | - | - |
| Odsetki zapłacone | (942 527) | (1 745 297) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | (6 254 096) | (3 249 283) |
| PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM | (2 624 691) | 2 492 248 |
| BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM | (2 624 691) | 2 492 248 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | - | - |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 3 083 004 | 779 015 |
| ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU | 458 313 | 3 271 263 |

W przepływach pieniężnych w okresie porównawczym dokonano zmiany prezentacji podatku dochodowego. W pozycji zapłacony podatek dochodowy wykazano podatek dochodowy bieżący.

XII. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres: 01.01.-30.06.2017 | Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej | | | | | Kapitał własny razem |
|---|--|--|---|-------------------------------------|------------------|----------------------|
| | Kapitał podstawowy | Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą | Niepodzielony wynik z lat ubiegłych | Zyski zatrzymane | |
| Saldo na dzień 01.01.2017 roku | 36 113 850 | 25 573 479 | 4 889 404 | 12 916 096 | 1 626 343 | 81 119 172 |
| Saldo po zmianach | 36 113 850 | 25 573 479 | 4 889 404 | 12 916 096 | 1 626 343 | 81 119 172 |
| Przekazanie wyniku finansowego na kapitał | - | - | 1 626 343 | - | (1 626 343) | - |
| Razem transakcje z właścicielami | - | - | 1 626 343 | - | (1 626 343) | - |
| Zysk (strata) netto w okresie: | - | - | - | - | 1 766 063 | 1 766 063 |
| Razem całkowite dochody | - | - | - | - | 1 766 063 | 1 766 063 |
| Saldo na dzień 30.06.2017 roku | 36 113 850 | 25 573 479 | 6 515 747 | 12 916 096 | 1 766 063 | 82 885 235 |

| Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres: 01.01.-30.06.2016 | Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej | | | | | Kapitał własny razem |
|---|--|--|---|-------------------------------------|------------------|----------------------|
| | Kapitał podstawowy | Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą | Niepodzielony wynik z lat ubiegłych | Zyski zatrzymane | |
| Saldo na dzień 01.01.2016 roku | 23 413 850 | 21 834 429 | 7 901 429 | 11 458 338 | (3 012 025) | 61 596 020 |
| Saldo po zmianach | 23 413 850 | 21 834 429 | 7 901 429 | 11 458 338 | (3 012 025) | 61 596 020 |
| Przekazanie wyniku finansowego na kapitał | - | - | (3 012 025) | - | 3 012 025 | - |
| Razem transakcje z właścicielami | - | - | (3 012 025) | - | 3 012 025 | - |
| Zysk (strata) netto w okresie: | - | - | - | - | 205 369 | 205 369 |
| Razem całkowite dochody | - | - | - | - | 205 369 | 205 369 |
| Saldo na dzień 30.06.2016 roku | 23 413 850 | 21 834 429 | 4 889 404 | 11 458 338 | 205 369 | 61 801 389 |

XIII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Rzeczowe aktywa trwałe

| 1.1 - Rzeczowe aktywa trwałe | Stan na dzień 30.06.2017 | Stan na dzień 31.12.2016 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów | 7 551 205 | 7 551 205 |
| Budynki i budowle | 47 092 329 | 48 277 664 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 86 474 135 | 89 302 345 |
| Środki transportu | 1 607 080 | 2 578 923 |
| Pozostałe środki trwałe | 1 335 880 | 1 382 356 |
| Środki trwałe w budowie | 625 239 | 766 464 |
| Zaliczki na środki trwałe | 958 884 | - |
| RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE RAZEM: | 145 644 752 | 149 858 957 |

| 1.2 - Rzeczowe aktywa trwałe w okresie sprawozdawczym | Grunty | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Środki trwałe w budowie, zaliczki |
|--|-----------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| Wartość bilansowa brutto na początek okresu | 7 551 205 | 73 392 715 | 120 915 571 | 6 156 770 | 3 122 966 | 766 465 |
| Przyjęcia ze środków trwałych w budowie | - | - | 2 059 032 | 4 500 | 4 700 | -2 328 506 |
| Nabycia bezpośrednie | - | - | - | - | - | 1 198 986 |
| Reklasyfikacje | - | - | - | - | - | 1 947 178 |
| Zmniejszenia z tytułu sprzedaży | - | - | -542 921 | -1 203 452 | - | - |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji | - | - | -3 418 438 | - | - | - |
| Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży | - | - | - | - | - | - |
| Wartość bilansowa brutto na koniec okresu | 7 551 205 | 73 392 715 | 119 013 244 | 4 957 818 | 3 127 666 | 1 584 123 |
| Wartość umorzenia na początek okresu | - | 25 115 051 | 31 613 224 | 3 577 847 | 1 740 610 | - |
| Zwiększenie amortyzacji za okres | - | 1 185 335 | 2 715 529 | 143 070 | 51 176 | - |
| Zmniejszenia z tytułu sprzedaży | - | - | -322 449 | -370 179 | - | - |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji | - | - | -1 467 195 | - | - | - |
| Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży | - | - | - | - | - | - |
| Wartość umorzenia na koniec okresu | - | 26 300 386 | 32 539 109 | 3 350 738 | 1 791 786 | - |
| Wartość netto na koniec okresu | 7 551 205 | 47 092 329 | 86 474 135 | 1 607 080 | 1 335 880 | 1 584 123 |

| 1.3 - Rzeczowe aktywa trwałe w poprzednim okresie sprawozdawczym | Grunty i prawo wieczystego użytkowania | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Środki trwałe w budowie, zaliczki |
|--|--|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| Wartość bilansowa brutto na początek okresu | 7 551 205 | 73 096 527 | 119 405 081 | 6 156 770 | 3 042 780 | 971 380 |
| Przyjęcia ze środków trwałych w budowie | - | 296 188 | 149 331 | - | 77 466 | -543 605 |
| Nabycia bezpośrednie | - | - | - | - | 2 720 | 338 689 |
| Reklasyfikacje | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia z tytułu sprzedaży | - | - | -96 600 | - | - | - |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji | - | - | - | - | - | - |
| Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|--|------------------|-------------------|--------------------|------------------|------------------|----------------|
| Zmniejszenia i zwiększenia wynikające z przeszacowania | - | - | 1 457 759 | - | - | - |
| Wartość bilansowa brutto na koniec okresu | 7 551 205 | 73 392 715 | 120 915 571 | 6 156 770 | 3 122 966 | 766 465 |
| Wartość umorzenia na początek okresu | - | 22 754 504 | 26 222 008 | 3 273 906 | 1 638 405 | - |
| Zwiększenie amortyzacji za okres | - | 2 360 547 | 5 459 849 | 303 941 | 102 205 | - |
| Zmniejszenia z tytułu sprzedaży | - | - | -68 633 | - | - | - |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji | - | - | - | - | - | - |
| Wartość umorzenia na koniec okresu | - | 25 115 051 | 31 613 224 | 3 577 847 | 1 740 610 | - |
| Wartość netto na koniec okresu | 7 551 205 | 48 277 664 | 89 302 346 | 2 578 923 | 1 382 356 | 766 465 |

Niecw, 24.08.2017 r.

.....
 Data

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Klasek

.....
 Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

J. Moluza

 Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
 ds. Administracji

Elżbieta Mokrzycka

.....
 Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
 ds. Badań i Rozwoju

Anna Mokrzycka-Nowak

.....
 Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
 ds. Handlowych

Wiktor Mokrzycki

.....
 Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
 ds. Budownictwa

Zobiasz Mokrzycki

.....
 Podpis Członka Zarządu