

Elektromont Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe za okres od **01.01.2018** do **31.12.2018**

ELEKTROMONT S.A.
PREZES ZARZĄDU
Mirosław Matwijów

ELEKTROMONT S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU
Przemysław Tymński

PROKURENT
ELEKTROMONT S.A.
Małgorzata Zabzańska

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Elektromont Spółka Akcyjna

Siedziba: Ludwika Waryńskiego 18, 58-500 Jelenia Góra

Kody PKD określające podstawową działalność spółki:

4321Z

Numer identyfikujący podmiot:

KRS: 0000318822

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami określonymi w Ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2013.330 z późniejszymi zmianami) i wydanych na jej podstawie rozporządzeniach Ministra Finansów.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1. Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym że:

a) Środki trwałe wyceniane są wg wartości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych na podstawie odrębnych przepisów) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji (metoda liniowa) w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Dla głównych grup majątku spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- budynki i budowle 2,50%
- urządzenia techniczne i maszyny 10% - 30%
- środki transportu 20%

- środki transportu używane 40%
- pozostałe środki trwałe 10% - 20%

Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza kwoty 10.000,00 zł odnosi się bezpośrednio w koszty w miesiącu oddania ich do używania;

b) materiały i towary - wg ceny zakupu;

c) rozchody materiałów, towarów oraz zapasów - wg zasad „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”;

d) produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy. Jako produkcja w toku wykazywane są koszty poniesione w ramach realizacji umów budowlanych o niewielkim stopniu zaawansowania, tj. takich, które do dnia bilansowego nie były fakturowane na rzecz zamawiającego. Dla kontraktów budowlanych, które nie były fakturowane, produkcję w toku wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy;

e) koszty z wykonania niezakończonych usług, objętej umową w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się zgodnie z zasadami opisanymi w art. 34c ustawy o rachunkowości oraz w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”. Spółka ustala koszty niezakończonych usług budowlanych metodą stopnia zaawansowania. W przypadku, gdy istnieje prawdopodobieństwo, że koszty kontraktu przekroczą przychody, spodziewana strata na kontrakcie jest natychmiast rozpoznawana i ujmowana jako koszt.

Zgodnie z zaleceniem wyrażonym w pkt. I.4 standardu, zasady określone dla umów długoterminowych (o okresie realizacji powyżej 6 miesięcy) są stosowane do wszystkich umów niezakończonych na dzień bilansowy, niezależnie od długości okresu ich realizacji, dla których miało miejsce fakturowanie częściowe;

f) należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty;

g) po zapoznaniu się ze stanem spraw i możliwością płatniczą dłużnika kierownik jednostki podejmuje decyzję w sprawie odpisów aktualizujących należności. Dokonano aktualizacji wyceny należności, których prawdopodobieństwo nieściągalności jest znaczne;

h) kapitały własne - w wartości nominalnej;

i) rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Ze względu na potrzebę zachowania spójności pomiędzy danymi z rachunku zysków i strat oraz danymi będącymi podstawą rozliczenia kontraktów budowlanych rezerwy na koszty, które w dacie poniesienia odnoszone są do kosztów operacyjnych są także odnoszone na koszty operacyjne.

2. Przychody z wykonania niezakończonych usług, objętej umową w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się zgodnie z zasadami opisanymi w art. 34a ustawy o rachunkowości oraz w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 3 Niezakończone usługi budowlane. Spółka ustala przychody niezakończonych usług budowlanych metodą stopnia zaawansowania.

Sposób ustalenia wyniku finansowego

Rachunek wyników sprzedano w wersji kalkulacyjnej.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Jednostka posiada wewnętrzne jednostki organizacyjne w Szczecinie oraz we Wrocławiu. Oddziały te nie są samodzielnie bilansujące się, w związku z tym firma nie ma obowiązku

sporządzania sprawozdania łącznego.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

NewConnect GPW

Akcje spółki notowane są na rynku NewConnect GPW.

ELEKTROMONT S.A.
PREZES ZARZĄDU

Mirosław Matwijów

ELEKTROMONT S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU

Przemysław Tymięski

PROKURENT
ELEKTROMONT S.A.

Małgorzata Zabrzeńska

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	3 883 387,15	4 118 565,61
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 841 400,54	3 029 820,70
1. Środki trwałe	2 841 400,54	3 029 820,70
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	87 831,84	89 063,31
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 241 565,07	2 310 008,33
c) urządzenia techniczne i maszyny	96 505,03	104 722,57
d) środki transportu	408 582,02	512 617,37
e) inne środki trwałe	6 916,58	13 409,12
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	51 197,00	51 197,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	51 197,00	51 197,00
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	51 197,00	51 197,00
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	51 197,00	51 197,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	990 789,61	1 037 547,91
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	913 484,00	978 846,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	77 305,61	58 701,91
B. AKTYWA OBROTOWE	11 393 546,43	9 392 458,78
I. Zapasy	103 396,33	125 034,50
1. Materiały	71 514,46	85 606,75
2. Półprodukty i produkty w toku	19 762,18	39 427,75
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	12 119,69	
II. Należności krótkoterminowe	7 622 642,55	5 953 303,84
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	7 622 642,55	5 953 303,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 346 457,66	5 912 983,66
- do 12 miesięcy	5 904 861,96	5 040 464,54
- powyżej 12 miesięcy	1 441 595,70	872 519,12
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	260 166,47	13 041,70
c) inne	16 018,42	27 278,48
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	508 008,45	520 845,29
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	508 008,45	520 845,29
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	508 008,45	520 845,29

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	60 569,02	827,12
- inne środki pieniężne	16 000,00	146 988,80
- inne aktywa pieniężne	431 439,43	373 029,37
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 159 499,10	2 793 275,15
Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	111 103,28	117 084,44
Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	3 048 395,82	2 676 190,71
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	15 276 933,58	13 511 024,39

ELEKTROMONT S.A.
PREZES ZARZĄDU

Mirosław Mutwijów

ELEKTROMONT S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU

Przemysław Tymiński

PROKURENT
ELEKTROMONT S.A.

Małgorzata Zabrzeńska

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 473 081,95	3 096 467,01
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	650 000,00	650 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 446 467,01	2 211 414,54
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 826 160,00	1 826 160,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	376 614,94	235 052,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 803 851,63	10 414 557,38
I. Rezerwy na zobowiązania	1 357 121,71	1 325 390,43
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	510 330,00	413 183,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	353 941,65	431 237,88
- długoterminowa	85 238,56	94 793,45
- krótkoterminowa	268 703,09	336 444,43
3. Pozostałe rezerwy	492 850,06	480 969,55
- długoterminowe	436 370,85	404 065,34
- krótkoterminowe	56 479,21	76 904,21
II. Zobowiązania długoterminowe	143 984,67	104 070,43
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	143 984,67	104 070,43
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	143 984,67	104 070,43
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 249 514,85	8 958 915,57
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	10 249 514,85	8 958 915,57
a) kredyty i pożyczki	2 623 964,40	2 931 736,45
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	66 920,33	47 239,21
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	6 320 811,23	4 449 328,47
- powyżej 12 miesięcy	286 142,43	407 632,36
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	728 655,00	895 581,63
h) z tytułu wynagrodzeń	163 939,78	158 407,59
i) inne	59 081,68	68 989,86
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	53 230,40	26 180,95
1. Ujemna wartość firmy		
Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	6 577,83	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe	46 652,57	26 180,95
- krótkoterminowe	46 652,57	26 180,95
PASYWA RAZEM	15 276 933,58	13 511 024,39

ELEKTROMONT S.A.
PREZES ZARZĄDU

Miroslaw Matwijów

ELEKTROMONT S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU

Przemysław Tymięski

PROKURENT
ELEKTROMONT S.A.

Małgorzata Zabrzeńska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	36 233 501,21	28 191 945,10
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 218 054,42	28 184 593,17
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 446,79	7 351,93
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	33 160 001,70	25 427 044,09
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	33 145 342,95	25 407 122,83
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 658,75	19 921,26
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	3 073 499,51	2 764 901,01
D. Koszty sprzedaży	575 088,27	462 764,89
E. Koszty ogólnego zarządu	1 938 749,77	1 856 772,71
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	559 661,47	445 363,41
G. Pozostałe przychody operacyjne	156 423,72	199 182,02
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	121,95	20 208,14
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	156 301,77	178 973,88
H. Pozostałe koszty operacyjne	87 614,17	198 833,30
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		105 757,93
III. Inne koszty operacyjne	87 614,17	93 075,37
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	628 471,02	445 712,13
J. Przychody finansowe	21 035,68	4 121,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	21 035,68	4 121,19
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
K. Koszty finansowe	110 382,76	127 040,85
I. Odsetki, w tym:	109 870,80	119 992,77
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	511,96	7 048,08
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	539 123,94	322 792,47
M. Podatek dochodowy	162 509,00	87 740,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	376 614,94	235 052,47

ELEKTROMONT S.A.
PREZES ZARZĄDU

Mirosław Matwijów

ELEKTROMONT S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU

Przemysław Tymiński

PROKURENT
ELEKTROMONT S.A.

Małgorzata Zajączka

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 096 467,01	2 861 414,54
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
1.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 096 467,01	2 861 414,54
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	650 000,00	650 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	650 000,00	650 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 211 414,54	2 045 930,58
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	235 052,47	165 483,96
a) zwiększenie (z tytułu)	235 052,47	165 483,96
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– podziału zysku (ustawowo)		
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	235 052,47	165 483,96
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	2 446 467,01	2 211 414,54
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	235 052,47	165 483,96

5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	235 052,47	165 483,96
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	235 052,47	165 483,96
a) Zwiększenie zysku (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie- podział zysku (na kapitał zapasowy)		
b) Zmniejszenie zysku (z tytułu)	235 052,47	165 483,96
-podział zysku (na kapitał zapasowy)	235 052,47	165 483,96
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	376 614,94	235 052,47
a) zysk netto	376 614,94	235 052,47
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 473 081,95	3 096 467,01
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 473 081,95	3 096 467,01

ELEKTROMONT S.A.
PREZES ZARZĄDU

Miroslaw Matwijów

ELEKTROMONT S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU

Przemysław Tymiński

PROKURENT
ELEKTROMONT S.A.

Małgorzata Zabrzeńska

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	376 614,94	235 052,47
II. Korekty razem	69 544,01	-934 843,44
1. Amortyzacja	352 920,42	330 620,22
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	12 731,97	5 347,18
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	81 130,90	-19 158,29
5. Zmiana stanu rezerw	31 731,28	-75 491,20
6. Zmiana stanu zapasów	21 638,17	-34 241,85
7. Zmiana stanu należności	-1 678 631,34	962 458,84
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 540 438,81	-2 496 671,40
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-292 416,20	392 293,06
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	446 158,95	-699 790,97
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	150,00	82 271,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	150,00	55 781,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		26 490,00
II. Wydatki	64 625,79	159 445,38
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	64 625,79	159 445,38
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		

- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-64 475,79	-77 174,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	9 142,63	930 052,38
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		930 052,38
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	9 142,63	
II. Wydatki	403 662,63	204 543,18
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	307 772,05	143 926,14
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	83 158,61	55 269,86
8. Odsetki	12 731,97	5 347,18
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-394 520,00	725 509,20
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-12 836,84	-51 456,15
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-12 836,84	-51 456,15
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	520 845,29	572 301,44
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	508 008,45	520 845,29
- o ograniczonej możliwości dysponowania	482 636,43	424 226,37

ELEKTROMONT S.A.
PREZES ZARZĄDU

Miroslaw Matwijou

PROKURENT
ELEKTROMONT S.A.

Małgorzata Zabrzańska

ELEKTROMONT S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU

Andrzej Lisowski

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	539 123,94	322 792,47
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	93 319,62	1 010,15
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	1 067,63	4 058,58
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	239 426,07	185 748,37
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	556 783,01	1 480 171,70
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 220 192,70	1 200 141,34
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	22 888,33	791 619,63
K. Podatek dochodowy	4 349,00	150 408,00

ELEKTROMONT S.A.
PREZES ZARZĄDU

Miroslaw Matwijów

ELEKTROMONT S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU

Przemyslaw Tymiński

PROKURENT
ELEKTROMONT S.A.

Małgorzata Zabrzańska

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa -wykaz not

Wykaz_not.pdf

Informacja dodatkowa - noty 1-4

noty_1-4.pdf

Informacja dodatkowa - noty 5-8

noty_5-8.pdf

Informacja dodatkowa - noty 9-10

noty_9-10.pdf

Informacja dodatkowa - noty 11

nota_11.pdf

Informacja dodatkowa - noty 12a

nota_12a.pdf

Informacja dodatkowa - noty 12b

nota_12b.pdf

Informacja dodatkowa - noty 13-14

noty_13-14.pdf

Informacja dodatkowa - noty 14a-16

noty_14a-16.pdf

Informacja dodatkowa - noty 17-20

noty_17-20.pdf

Informacja dodatkowa - noty 21-23

noty_21-23.pdf

Informacja dodatkowa - noty 24-27

noty_24-27.pdf

Informacja dodatkowa - noty 28-30

noty_28-30.pdf

Informacja dodatkowa - noty 31-34

noty_31-34.pdf

Informacja dodatkowa - noty 35

nota_35.pdf

Informacja dodatkowa - noty 36-39

noty_36-39.pdf

Informacja dodatkowa - noty 40-43

noty_40-43.pdf



Nota 1**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów**

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1. Sprzedaż usług	36 218 054,42	28 184 593,17
2. Sprzedaż materiałów	15 446,79	7 351,93
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	36 233 501,21	28 191 945,10
w tym:		
Sprzedaż na terytorium kraju	36 233 501,21	28 191 945,10
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

Nota 2**Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży**

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa-rodzaje działalności):		
- usługi budowlane	36 125 898,68	28 106 395,51
- usługi pozostałe	92 155,74	78 197,66
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	15 446,79	7 351,93
RAZEM	36 233 501,21	28 191 945,10

Nota 3**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**

Nie wystąpiły.

Nota 4**Dane o kosztach rodzajowych**

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
A. Koszty wg rodzajów	35 659 180,99	27 726 660,43
1. Amortyzacja	352 920,42	330 620,22
2. Zużycie materiałów i energii	19 528 441,71	13 670 797,88
3. Usługi obce	6 733 641,09	5 010 535,17
4. Podatki i opłaty, w tym:	57 817,91	64 215,64
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	6 382 560,81	6 241 114,76
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 260 469,07	2 090 329,02
7. Pozostałe koszty rodzajowe	343 329,98	319 047,74
Koszty sprzedanych produktów	35 659 180,99	27 726 660,43
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	33 145 342,95	25 407 122,83
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby		
- koszty sprzedaży	575 088,27	462 764,89
- koszty ogólnego zarządu	1 938 749,77	1 856 772,71
B. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 658,75	19 921,26

Nota 5**Pozostałe przychody operacyjne**

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	121,95	52 246,85
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne, w tym:	156 301,77	178 973,88
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	701,10
- otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	9 868,00	3 743,09
- inne, w tym:	146 433,77	174 529,69
-- refakturowanie usług obcych	8 078,04	26 114,39
-- przychody z refundacji	17 120,00	6 885,74
-- naliczone kary (nieotrzymane)	0,00	0,00
-- otrzymane płatności z wygr.spr. dot. Wrobis, Murset	86 292,34	0,00
-- otrzymane płatności z porozumień	0,00	56 520,00
-- otrzymane odszkodowania, kary	4 535,45	79 177,99
-- pozostałe	30 407,94	5 831,57
RAZEM	156 423,72	231 220,73

Nota 6**Pozostałe koszty operacyjne**

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	32 038,71
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	105 757,93
- odpis aktualizujący wartość należności, w tym:	0,00	105 757,93
-- na pozostałe należności	0,00	105 757,93
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	87 614,17	93 075,37
- darowizny	0,00	2 000,00
- odpisane należności	2 183,08	516,11
- wniesione koszty postępowania spornego	26 934,50	56 334,76
- inne, w tym:	58 496,59	34 224,50
-- koszty refakturowanych usług obcych	8 078,04	26 114,39
-- zapłacone kary	1 000,00	2 358,83
-- koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
-- pozostałe	49 418,55	5751,28
RAZEM	87 614,17	230 872,01

Nota 7a

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły.

Nota 7b

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy

Nie wystąpiły.

Nota 8

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

Nie wystąpiły.

Nota 9

Przychody finansowe

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
II. Odsetki, w tym:	21 035,68	4 121,19
– odsetki jednostek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki od pozostałych kontrahentów	18 426,92	1 684,00
– odsetki bankowe	2 608,76	2 437,19
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	1 067,53	4 058,58
– różnice kursowe	1 067,53	4 058,58
RAZEM	22 103,21	8 179,77

Nota 10

Koszty finansowe

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
I. Odsetki, w tym:	109 870,80	119 992,77
– odsetki do pozostałych kontrahentów	89,68	17 095,95
– odsetki budżetowe	36,40	76,00
– odsetki bankowe, w tym:	97 012,75	101 227,35
– z tytułu zaciągniętych kredytów inwestycyjnych	0,00	3 753,71
– z tytułu zaciągniętych kredytów w rachunku bieżącym	97 012,75	97 473,64
– odsetki od leasingów	12 731,97	1 593,47
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	1 579,49	11 106,66
– różnice kursowe	1 579,49	11 106,66
RAZEM	111 450,29	131 099,43

Handwritten signature

Handwritten signature

Nota 11

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
ZYSK / STRATA brutto	539 123,94	322 792,47
Koszty bilansowe nie zaliczone do kosztów podatkowych	796 209,08	1 665 920,07
– rezerwy na należności	0,00	105 757,93
– rezerwy na naprawy gwarancyjne	10 380,51	-19 312,83
– rezerwa na koszty	13 000,00	11 500,00
– rezerwa na urlopy, odprawy	-64 315,66	-16 252,13
– prowizje za uruchomienie kredytów	0,00	10 000,00
– opłaty kame na rzecz budżetu (odsetki za zwłokę)	36,40	76,00
– VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	0,00	0,00
– odsetki od kredytów	0,00	3 876,27
– odsetki od leasingów	12 731,97	1 593,47
– PFRON	99 747,00	92 535,00
– koszty usług budowlanych bieżące stanowiące koszty uzyskania przychodów roku następnego	748 563,75	905 558,12
– koszty usług budowlanych bieżące -korekta bilansowa - kontrakty przechodzące	-345 961,71	298 575,54
– wydatki na RN	7 729,87	4 723,32
– inne koszty (n.k.u.p.)	35 671,50	63 700,50
– koszty pośrednie (k.u.p. w okresie następnym)	39 667,68	12 936,28
– nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	78 547,16	7 602,62
– nadwyżka ubezpieczenia samochodów osobowych (>20.000 EUR)+polis (n.k.u.p.)	17 694,14	15 110,93
– darowizny	0,00	2 000,00
– niewypłacone świadczenia pracownicze	142 716,47	165 939,05
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów bilansowych	1 220 192,70	1 200 141,34
– zapłacone odsetki	3 876,27	
– różnice kursowe	1 067,63	4 058,58
– wykorzystanie rezerwy na koszty	24 436,28	22 457,74
– zapłacone prowizje za uruchomienie kredytów	10 000,00	
– suma rat leasingowych w części odpowiadającej spłacie kapitału	96 334,78	56 348,05
– zapłacone wynagrodzenia i narzuty z okresów poprzednich	165 939,05	141 570,47
– rozwiązanie rezerwy na urlopy	12 980,57	3 813,24
– nadwyżka kosztów podatkowych nad rachunkowymi z tytułu rozliczenia niezakończonych kontraktów budowlanych	905 558,12	971 893,26
Przychody bilansowe nie zaliczane do podatkowych	93 319,62	1 010,15
– kary umowne nie otrzymane	1 000,00	
– rozwiązanie odpisu na należn. - zapłata	86 292,34	1 010,15
– pomoc publiczna restrukturyzacja i dotacja celowa	6 027,28	
Przychody podatkowe nie zaliczone do bilansowych	1 067,63	4 058,58
– otrzymane płatności wcześniej objęte odpisem aktualizacyjnym	0,00	0,00
– różnice kursowe (różnica dod. nad ujemn.)	1 067,63	4 058,58
Zysk/strata podatkowa	22 888,33	791 619,63
Odliczenie części straty podatkowej z 2013	-22 888,33	-255 257,88
Odliczenie części straty podatkowej z 2014		-536 361,75
Podstawa opodatkowania po rozliczeniu części straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący 19%	0,00	0,00
Podatek dochodowy podlegający wpłacie do US (gdy jest > 0)	0,00	0,00
Zamiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego 19%	-65 362,00	-123 353,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego 19%	97 147,00	-35 613,00
Podatek dochodowy, wykazany w rachunku zysków i strat	162 509,00	87 740,00

Nota 12a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	978 846,00	1 102 199,00
- wg zatwierdzonego sprawozdania za rok poprzedni	978 846,00	1 102 199,00
2. Zwiększenia	-32 112,00	40 423,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	12 858,00	40 423,00
- rezerwa na niezapl. płace, delegacje	9 093,00	9 093,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- utworzenie rezerwy na koszty usług obcych	5 364,00	376,00
- rozliczenie międzyokresowe niezakończonych umów budowlanych	-1 371,00	7 208,00
- rezerwa na różnice dot. wykupu samochodów z leasingu	0,00	0,00
- rezerwa na odprawy	2 466,00	725,00
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
- rezerwa na należn.do post.układowego	-2 694,00	23 021,00
- rezerwa na nieuregulowane zobowiązania	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-44 970,00	0,00
- pdop z okresów poprzednich	-44 970,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	33 250,00	163 776,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	28 901,00	13 368,00
- zmniejszenie rezerwy na niezapl. płace, delegacje	20 027,00	7 655,00
- zmniejszenie rezerwy na niewykorzystane urlopy	10 847,00	1 349,00
-zmniejszenie rezerwy na nieuregulowane zobowiązania	0,00	695,00
-zmniejszenie rezerwy na naprawy gwarancyjne	-1 973,00	3 669,00
- zmniejszenie rezerwy na koszty usług obcych	0,00	0,00
- rezerwa na różnice dot. wykupu samochodów z leasingu	0,00	0,00
- rozliczenie międzyokresowe niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
-zmniejszenie rezerwy na należn.do post.układowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	4 349,00	150 408,00
- pdop 2013	4 349,00	48 499,00
- pdop 2014	0,00	101 909,00
- pdop 2015	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	913 484,00	978 846,00
a) odniesionych na wynik finansowy	913 484,00	978 846,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 12b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	413 183,00	448 796,00
a) odniesionej na wynik finansowy	413 183,00	448 796,00
c) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	449 505,00	352 358,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	449 505,00	352 358,00
– rozliczenie środki trwale w leasingu	7 757,00	8 537,00
– rozliczenie kontraktów długoterminowych na koniec okresu	441 748,00	343 821,00
3. Zmniejszenia	352 358,00	387 971,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	352 358,00	387 971,00
– rozliczenie długoterminowych kontraktów budowlanych	343 821,00	387 971,00
– rozliczenie środki trwale w leasingu	8 537,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	510 330,00	413 183,00
a) odniesionej na wynik finansowy	510 330,00	413 183,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 13

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	01.01.2018 - 31.12.2018					
	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	229 049,68	50 000,00	279 049,68
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	229 049,68	50 000,00	279 049,68
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	229 049,68	50 000,00	279 049,68
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	229 049,68	50 000,00	279 049,68
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 14

Zmiany w środkach trwałych

	01.01.2018 - 31.12.2018						
	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	100 940,25	2 737 730,63	489 626,49	1 830 997,82	169 040,83	5 328 336,02
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	58 062,05	187 569,11	0,00	245 631,16
- nabycie	0,00	0,00	0,00	58 062,05	187 569,11	0,00	245 631,16
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	4 449,19	109 571,37	5 199,32	119 219,88
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	54 923,49	5 199,32	60 122,81
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	4 449,19	54 647,88	0,00	59 097,07
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	100 940,25	2 737 730,63	543 239,35	1 908 995,56	163 841,51	5 454 747,30
Umorzenie na początek okresu	0,00	11 876,94	427 722,30	384 903,92	1 318 380,45	155 631,71	2 298 515,32
Umorzenia bieżące - zwiększenia:	0,00	1 231,47	68 443,26	66 279,59	210 473,56	6 492,54	352 920,42
- amortyzacja	0,00	1 231,47	68 443,26	66 279,59	210 473,56	6 492,54	352 920,42
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	4 449,19	28 440,47	5 199,32	38 088,98
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	22 884,78	5 199,32	28 084,10
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	4 449,19	5 555,69	0,00	10 004,88
Umorzenie na koniec okresu	0,00	13 108,41	496 165,56	446 734,32	1 500 413,54	156 924,93	2 613 346,76
Wartość księgowa netto	0,00	87 831,84	2 241 565,07	96 505,03	408 582,02	6 916,58	2 841 400,54
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00%	12,99%	18,12%	82,24%	78,60%	95,78%	47,91%

Nota 14a

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

Firma użytkuje lokale na podstawie umowy najmu w Szczecinie oraz we Wrocławiu, gdzie znajdują się oddziały firmy. Wartość użytkowanych lokali nie jest znana.

Nota 14b

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	poniesione w okresie sprawozdawczym	planowane na rok następny
Nakłady (w tym):	245 631,16	200 000,00
- nakłady na program komputerowy	0,00	10 000,00
- nakłady na nabycie środków transportowych	187 569,11	150 000,00
- nakłady na nabycie pozostałych śr.trw.	58 062,05	40 000,00

Nota 14c

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (ha)	0,26	0,00	0,00	0,26
Wartość (tys. PLN)	235	0	0	235

Wartość gruntów wykazano w oparciu o podstawę naliczenia opłat za użytkowanie wieczyste (dla działek nr 294/32 oraz 295/4).

Nota 15

Zmiany w należnościach długoterminowych

Nie wystąpiły

Nota 16

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

	01.01.2018 - 31.12.2018	
	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	51 197,00	51 197,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	51 197,00	51 197,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	51 197,00	51 197,00

Nota 17
Zapasy

	31.12.2018	31.12.2017
Materiały	71 514,46	85 606,75
Półprodukty i produkty w toku	19 762,18	39 427,75
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	12 119,69	0,00
RAZEM	103 396,33	125 034,50

W roku obrotowym nie wystąpiła potrzeba dokonania odpisów

Nota 18
Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

	01.01.2018 - 31.12.2018		
	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	8 114 891,16	492 248,61	7 622 642,55
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	6 394 864,24	490 002,28	5 904 861,96
Stan na początek okresu	5 590 229,76	549 765,22	5 040 464,54
Stan na koniec okresu	6 394 864,24	490 002,28	5 904 861,96
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	1 443 842,03	2 246,33	1 441 595,70
Stan na początek okresu	901 294,85	28 775,73	872 519,12
Stan na koniec okresu	1 443 842,03	2 246,33	1 441 595,70
c) należności z tyt.podatków, dotacji i ubez.spol.	260 166,47	0,00	260 166,47
Stan na początek okresu	13 041,70	0,00	13 041,70
Stan na koniec okresu	260 166,47	0,00	260 166,47
d) inne należności	16 018,42	0,00	16 018,42
Stan na początek okresu	27 278,48	0,00	27 278,48
Stan na koniec okresu	16 018,42	0,00	16 018,42
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

W należnościach ujęto zaliczki przekazane do podmiotu Animals Way S.A., który był podwykonawcą Spółki. Z uwagi na faktyczny charakter tej zaliczki, ujęto w należnościach. Są to bowiem zaliczki za usługi, które miały być przez podwykonawcę wykonane. W chwili obecnej spółka jest w sporze sądowym z kontrahentem, toczy się postępowanie sądowe z powództwa Elektromont S.A. przeciwko kontrahentowi o zapłatę. W ocenie Spółki należności z tytułu zaliczek są odzyskiwalne, mimo prowadzonego sporu sądowego, dlatego nie zostały one objęte odpisem aktualizującym wartość. Odpisem aktualizującym wartość jest tylko objęta należność główna, za wykonane prace, a nie zaliczki. Ponadto urządzenia "SCAN FISCH" zatrzymane w ramach zabezpieczenia zwrotu zaliczek mają w ramach szybkiej odsprzedaży szacowaną przekraczającą ewentualne roszczenia Spółki nie objęte odpisem aktualizującym wartość.

Nota 19
Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nie wystąpiły.

Komentarz:

Informacja o stanie środków pieniężnych została zamieszczona w nocie 20

Nota 20
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2018	31.12.2017
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	60 569,02	827,12
Inne środki pieniężne	16 000,00	146 988,80
Inne aktywa pieniężne - blokada stanowiąca zabezpieczenie gwarancji	482 636,43	424 226,37
- w tym inwestycje długoterminowe	51 197,00	51 197,00
RAZEM	559 205,45	572 042,29

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2018	31.12.2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe,		
w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	913 484,00	978 846,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	77 305,61	58 701,91
- ubezpieczenia	2 240,16	0,00
- opłata za gwarancje	74 986,70	58 701,91
- pozostałe	78,75	0,00
Razem	990 789,61	1 037 547,91
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe,		
w tym:		
- ubezpieczenia	60 251,06	60 720,13
- prenumerata	0,00	511,11
- prowizje rozliczane w czasie	0,00	0,00
- opłata za gwarancje	49 718,85	55 479,83
- pozostałe	1 133,37	373,37
- aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 048 395,82	2 676 190,71
Razem	3 159 499,10	2 793 275,15
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa),		
w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
4. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	53 230,40	26 180,95
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	53 230,40	26 180,95
- rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	6 577,83	0,00
- przyjęte zaliczki na poczet przyszłych usług	46 652,57	26 180,95
Razem	53 230,40	26 180,95

Nota 22

Stan rezerw

	01.01.2018 - 31.12.2018				
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwłęknięcia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	413 183,00	449 505,00	343 821,00	8 537,00	510 330,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	431 237,88	353 941,65	309 074,69	122 163,19	353 941,65
a) długoterminowa	94 793,45	85 238,56	6 674,00	88 119,45	85 238,56
b) krótkoterminowa	336 444,43	268 703,09	302 400,69	34 043,74	268 703,09
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	480 969,55	113 051,13	49 751,60	51 419,02	492 850,06
- na naprawy gwarancyjne, w tym:	468 969,55	100 051,13	37 751,60	51 419,02	479 850,06
a) długoterminowe	404 065,34	68 330,28	36 024,77	0,00	436 370,85
b) krótkoterminowe	64 904,21	31 720,85	1 726,83	51 419,02	43 479,21
- na koszty usług obcych (krótkoterminowe)	12 000,00	13 000,00	12 000,00	0,00	13 000,00
Razem	1 325 390,43	916 497,78	702 647,29	182 119,21	1 357 121,71

Nota 22a

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Odpisy aktualizujące należności wykazano w nocie 18. Odpisy na pozostałe aktywa nie wystąpiły.

Nota 23

Proponowany przez Zarząd podział zysku netto (pokrycie straty)

	01.01.2018 - 31.12.2018
ZYSK / STRATA NETTO	376 614,94
Fundusz zapasowy (+/-)	376 614,94

Nota 24

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

	01.01.2018 - 31.12.2018				Razem
	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:		
				inne zobowiązania finansowe/ leasingi	
Okres spłaty do roku			0,00		0,00
początek okresu			0,00		0,00
koniec okresu			0,00		0,00
od 1 roku do 3 lat					
początek okresu	0,00	0,00	104 070,43	104 070,43	104 070,43
koniec okresu	0,00	0,00	143 984,67	143 984,67	143 984,67
powyżej 3 lat do 5 lat					
początek okresu	0,00		0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00		0,00	0,00	0,00
ponad 5 lat					
początek okresu	0,00		0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00		0,00	0,00	0,00
Razem					
początek okresu	0,00	0,00	104 070,43	104 070,43	104 070,43
koniec okresu	0,00	0,00	143 984,67	143 984,67	143 984,67

Nota 25

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	01.01.2018 - 31.12.2018	
	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	8 958 915,57	10 249 514,85
a) kredyty i pożyczki	2 931 736,45	2 623 964,40
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	47 239,21	66 920,33
d) z tytułu dostaw i usług	4 856 960,83	6 606 953,66
– do 12 miesięcy	4 449 328,47	6 320 811,23
– powyżej 12 miesięcy	407 632,36	286 142,43
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpie. społ.	895 581,63	728 655,00
h) z tytułu wynagrodzeń	158 407,59	163 939,78
i) inne	68 989,86	59 081,68
Razem	8 958 915,57	10 249 514,85

Nota 26

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania na 31.12.2018
umowa na gwarancje bankowe	hipoteka	2 000 000,00	1 692 206,21
kredyt w rachunku bieżącym	gwarancja de minimis oraz weksel	600 000,00	572 776,39
kredyt obrotowy	hipoteka, weksel, gwarancja de minimis	1 400 000,00	1 400 000,00
kredyt na wykup faktur	należności oraz gwarancja de minimis	2 000 000,00	421 776,28
kredyt w rachunku bieżącym	gwarancja de minimis oraz weksel	300 000,00	229 411,73
Razem			2 623 964,40

Nota 27

Zobowiązania warunkowe

Rodzaj zobowiązania	31.12.2018
1. Gwarancje, w tym:	3 520 814,89
- ubezpieczeniowe	3 134 933,83
- w tym zabezpieczone na majątku	749 780,00
Razem	3 520 814,89

Wszystkie zobowiązania warunkowe dotyczą wystawionych przez banki bądź towarzystwa ubezpieczeniowe gwarancji dobrego wykonania kontraktów oraz gwarancji i rękojmi do kontraktów zakończonych.

Nota 28

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie dotyczy

Nota 29a

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - działalność operacyjna

	2018	2017
Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - BO	5 979 939,91	8 471 545,57
- w tym z tyt. nabycia aktywów trwałych	9 760,65	4 694,91
Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - BZ	7 558 630,12	5 979 939,91
- w tym z tyt. nabycia aktywów trwałych	48 012,05	9 760,65
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, ogółem	1 578 690,21	-2 491 605,66
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, skorygowana o kwotę zobowiązań z tyt. nabycia aktywów trwałych:	1 540 438,81	-2 496 671,40
Zmiana stanu rezerw	31 731,28	-75 491,20
Zmiana stanu zapasów	21 638,17	-34 241,85
Zmiana stanu należności	-1 669 338,71	1 044 729,84
- w tym otrzymana należność za odstępnę - leasing	9 142,63	
- w tym z tyt. aktywów trwałych	150,00	82 271,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-292 416,20	392 293,06

Nota 29b

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - kredyty

	2018	2017
Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	930 052,38
Spłata kredytów i pożyczek	307 772,05	143 926,14
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek	307 772,05	-786 126,24

Nota 29c

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - leasing finansowy

	2018	2017
Nabycie składników aktywów trwałych na podstawie umów leasingu finansowego	142 753,97	206 579,50
Likwidacja środka trwałego w leasingu	0,00	0,00
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	83 158,61	55 269,86
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tyt. leasingu finansowego	59 595,36	151 309,64

Nota 29d

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - pozostałe

	2018	2017
Sprzedaż aktywów trwałych	121,95	52 246,85
Nieumorzona wartość zbytych ŚT-samochód		
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt.zbycia aktywów trwałych (kor.VAT)	0,00	0,00
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt.nabycia aktywów trwałych	0,00	0,00
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt.nabycia - inwestycje	48 012,05	9 760,65
Nabycie aktywów trwałych	64 625,79	159 445,38
Spłacone odsetki od zaciągniętych kredytów na zakup ŚT - ujęte w wyniku	0,00	3 753,71
Spłacone odsetki od leasingów finansowych	12 731,97	1 593,47

Nota 30

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji) nie dotyczy

Nota 31**Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych**

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2018	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2017
Ogółem, z tego:	98	92
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	44	42
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	54	50

Nota 32**Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy**

	2018	2017
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających	592 886,32	595 979,38
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów nadzorujących	151 369,87	141 619,75
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów administrujących	0,00	0,00

Nota 33**Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

nie wystąpiły

Nota 34**Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub wspólnikami**

	31.12.2018	31.12.2017
Osoby będące znaczącymi akcjonariuszami		
1. Zobowiązania		
Stan na początek okresu	3 430,00	3 430,00
zwiększenie	44 475,60	49 951,77
zmniejszenie	43 025,60	49 951,77
Stan na koniec okresu	4 880,00	3 430,00
2. Należności		
Stan na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenie	11 300,00	32 700,00
zmniejszenie	11 300,00	32 700,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Dokonane transakcje zostały przeprowadzone na warunkach rynkowych.

Nota 35

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów

Kapitał podstawowy	31.12.2018	31.12.2017
1. Wysokość kapitału podstawowego	650 000,00	650 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	6 500 000,00	6 500 000,00
– akcje zwykłe seria A	5 100 000,00	5 100 000,00
– akcje zwykłe seria B	28 000,00	28 000,00
– akcje zwykłe seria C	1 372 000,00	1 372 000,00
3. Struktura własności, w tym:	100,00%	100,00%
– Tadeusz Mazur	10,62%	16,62%
– Małgorzata Tymińska	32,22%	26,22%
– Wiesław Charązka	7,97%	7,97%
– Zdzisław Kondrat	19,30%	19,30%
– EKOBX S.A.	19,19%	19,07%
– pozostali	10,70%	10,82%
4. Wartość nominalna jednej akcji	0,10	0,10
Kapitał zapasowy	31.12.2018	31.12.2017
Stan na początek okresu	2 211 414,54	2 045 930,58
zwiększenia	235 052,47	165 483,96
– z odpisów z zysku	235 052,47	165 483,96
zmniejszenia	0,00	0,00
– pokrycie straty	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	2 446 467,01	2 211 414,54
w tym: nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
Stan na początek okresu	1 826 160,00	1 826 160,00
Stan na koniec okresu	1 826 160,00	1 826 160,00
Kapitał z aktualizacji wyceny	31.12.2018	31.12.2017
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	31.12.2018	31.12.2017
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 36**Dane dotyczące realizowanych umów budowlanych**

	Przychody ustalone wg zasad Standardu	Koszty ustalone wg zasad Standardu	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem w okresie sprawozdawczym	36 125 898,68	33 145 342,95	36 125 898,68	33 491 304,66	0,00
w tym umowy niezakończone na 31XII łącznie	31 845 341,09	26 224 189,15	31 845 341,09	29 266 007,12	0,00
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwota sum zatrzymanych dla umów realizowanych w okresie sprawozdawczym, ale niezakończonych na dzień bilansowy: 795 500,03
 Kwoty powyższe dotyczą zatrzymania z części wynagrodzenia sum wynikających z umów a dotyczących zabezpieczenia należytego wykonania, bądź gwarancji i rękojmi. Do umów tych nie przekazano zabezpieczenia w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej w związku z trwającymi uzgodnieniami.

Nota 37**Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

	2018	2017
	Wartość netto	Wartość netto
Badanie sprawozdania finansowego	13 000,00	11 500,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi:	0,00	0,00
opinie, ekspertyzy	0,00	0,00
Razem	13 000,00	11 500,00

Nota 38

Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
nie dotyczy

Nota 39

Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt.2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"
nie dotyczy

Nota 40
Istotne zdarzenia po dacie bilansowej
nie dotyczy

Nota 41
Istotne zmiany zasad polityki rachunkowości
nie dotyczy

Nota 42
Sprawy sądowe z powództwa Elektromont S.A.

	31.12.2018
Przeciwko Członkowi Zarządu ogeneralnego wykonawcy oraz jego małżonce	26 028,00
Przeciwko generalnemu wykonawcy	935 401,00
Przeciwko inwestorowi dot. podwykonawcy	55 251,00
Razem:	1 016 680,00

Sprawy zostały objęte odpisem. W przypadku Animals Way odpis opisano przy nocie 18.

Nota 43
Sprawy sądowe przeciwko Elektromont S.A.

	31.12.2018
Byli pracownicy- o odprawę	99 000,00
Razem:	99 000,00

Wg oceny firmy sprawy powinny zakończyć się pozytywnym wynikiem dla spółki.

Nie wystąpiły inne zdarzenia wymagające ujawnienia w informacji dodatkowej zgodnie z załącznikiem