



WB ELECTRONICS SPÓŁKA AKCYJNA

Sródroczone skrócone jednostkowe
sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2018 do 30.06.2018

WPROWADZENIE
DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres: 01-01-2018 > 30-06-2018

1. Dane identyfikacyjne

Nazwa firmy:	WB Electronics Spółka Akcyjna
Siedziba:	05-850 Ożarów Mazowiecki, ul. Poznańska 129/133
NIP:	5 2 6 2 1 6 8 3 8 7
REGON:	012890349
KRS:	data rejestracji: 2010-11-10
	numer KRS: 0000369722
	oznaczenie sądu: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XIV Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy:	380.000,00 PLN (trzysta osiemdziesiąt tysięcy złotych)
Podstawowy przedmiot działalności jednostki:	<input checked="" type="checkbox"/> Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych (PKD 26.20.Z) <input checked="" type="checkbox"/> Produkcja sprzętu telekomunikacyjnego (PKD 26.30.Z) <input checked="" type="checkbox"/> Produkcja statków powietrznych, statków kosmicznych i podobnych maszyn (PKD 30.30.Z) <input checked="" type="checkbox"/> Działalność związana z oprogramowaniem (PKD 62.01.Z) <input checked="" type="checkbox"/> Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z)
Skład Zarządu	Piotr Wojciechowski - Prezes Zarządu Adam Bartosiewicz - Wiceprezes Zarządu
Skład Rady Nadzorczej	Andrzej Golonko - Przewodniczący Rady Nadzorczej Anita Bartosiewicz - Członek Rady Nadzorczej Adam Bruliński - Członek Rady Nadzorczej Mateusz Buzuk - Członek Rady Nadzorczej Marcin Piasecki - Członek Rady Nadzorczej Olga Wojciechowska - Członek Rady Nadzorczej

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od **1 stycznia 2018** do **30 czerwca 2018**.

3. Przyjęty w spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych miesięcy.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez spółkę działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany Ustawą o Rachunkowości.

1. **Rzeczowe aktywa trwałe** wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przy zachowaniu poniższych kryteriów:

⇒ składniki majątku o wartości początkowej **poniżej 1.500 PLN** spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów;

⇒ składniki majątku o wartości początkowej **1.500 PLN > 10.000 PLN** spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania;

- ⇒ składniki majątku o wartości początkowej **powyżej 10.000 PLN** spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. **Wartości niematerialne i prawne** wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia uwzględniając odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, odpisy amortyzacyjne oraz umorzeniowe.
- ⇒ Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych ustalane są indywidualnie według poniższych kryteriów:
1. licencje na oprogramowanie komputerowe oraz prawa autorskie od 20 % do 50%;
 2. koszty zakończonych prac badawczo-rozwojowych od 20% do 50%;
 3. pozostałe wartości niematerialne i prawne 20%.
3. **Środki trwale w budowie** wyceniane są według rzeczywiście poniesionych nakładów, uwzględniając koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania oraz ewentualne różnice kursowe pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
4. **Inwestycje długoterminowe** w postaci udziałów w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wycenia się:
1. według ceny nabycia uwzględniając odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 2. według wartości godziwej;
 3. skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika został określony termin wymagalności.
5. **Zapasy** - materiały, towary oraz wyroby gotowe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych niż ceny sprzedaży netto. Przy wycenie stosuje się zasadę ostrożnej wyceny. Różnicę wynikającą z wyceny odnosi się na konto pozostałych kosztów operacyjnych. Obowiązującą w Spółce metodą wyceny i rozchodów zapasów jest metoda **FIFO**
6. **Należności krótkoterminowe** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności. Zasadę tę stosuje się do wyceny rozrachunków również i w ciągu roku w wyniku systematycznej analizy sald, uwzględniając odsetki umowne lub ustawowe. Na dzień bilansowy należności w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP ogłoszonego dla danej waluty na ten dzień. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na moment bilansowy odnosi się na koszty lub przychody finansowe.
7. **Inwestycje krótkoterminowe** - wycenia się według cen nabycia (względnie zakupu) nie wyższych od cen rynkowych albo według cen rynkowych. Jeżeli cena rynkowa jest niższa od ceny nabycia (zakupu), to różnicę odpisuje się w koszty finansowe. W sytuacji gdy cena nabycia jest niższa od ceny rynkowej, to nie podlegają one przecenieniu. W drugim przypadku, gdy wycena krótkoterminowych aktywów finansowych następuje po cenach rynkowych, to różnice spowodowane spadkiem lub wzrostem ich wartości w stosunku do ceny nabycia zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Waluty obce wycenia się według kursu średniego ustalonego przez NBP na dzień bilansowy.
8. **Rozliczenia międzyokresowe** wycenia się w wysokości poniesionych kosztów, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, pomniejszonych o odpisy aktualizujące
9. **Kapitały** - kapitały własne Spółki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
10. **Rezerwy na zobowiązania** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Na dzień bilansowy rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej wiarygodnie wartości. Rezerwy na świadczenia pracownicze wycenione zostały metodą aktuarialną
11. **Zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności. Zasadę tę stosuje się do wyceny rozrachunków również i w ciągu roku w wyniku systematycznej analizy sald, uwzględniając odsetki umowne lub ustawowe. Na dzień bilansowy zobowiązania w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP ogłoszonego dla danej waluty na ten dzień. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na moment bilansowy odnosi się na koszty lub przychody finansowe.

WPROWADZENIE
DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

12. **Rozliczenia międzyokresowe bierne** - wycena biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następuje według wartości nominalnej

13. **Jednostka sporządza:**

⇒ Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

⇒ Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią

14. **Zmiany metod księgowości w roku obrotowym:**

W okresie od 1 stycznia 2018 do 30 czerwca 2018 nie nastąpiły zmiany metod księgowości

15. **Znaczące zdarzenie po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie:**

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie

Ożarów Mazowiecki 03.09.2018

Rafał Kuczewski - Główny Księgowy

Piotr Wojciechowski - Prezes Zarządu

Adam Bartosiewicz - Wiceprezes Zarządu

BILANS

AKTYWA	Stan na 30.06.2018	Stan na 30.06.2017	PASYWA	Stan na 30.06.2018	Stan na 30.06.2017
A. Aktywa trwałe	202 400 922,26	186 443 817,45	A. Kapitał (fundusz) własny	183 917 394,04	136 447 371,63
I. Wartości niematerialne i prawne	9 836 172,01	6 869 189,88	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	380 000,00	500 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3 900 786,59	5 238 610,43	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	182 435 954,32	144 403 563,80
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną (udziałów) akcji	169 435 385,00	41 947 385,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 506 535,18	1 630 579,45	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	2 428 850,24	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18 602 631,21	16 270 824,77	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	15 243 280,05	13 631 353,12	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 498 515,80	1 498 515,80	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 075 726,33	6 498 748,39	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c. urządzenia techniczne i maszyny	5 430 456,05	3 931 710,06	VI. Zysk (strata) netto	1 101 439,72	-8 456 192,17
d. środki transportu	191 164,94	260 022,50	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e. inne środki trwałe	2 047 416,93	1 442 356,37	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	220 039 016,56	222 893 525,57
2. Środki trwałe w budowie	3 359 351,16	2 639 471,65	I. Rezerwy na zobowiązania	9 153 492,45	9 708 708,74
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 097 821,00	724 106,00
III. Należności długoterminowe	14 569 810,18	16 706 145,06	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 936 921,75	1 608 695,78
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	-długoterminowe	682 605,75	554 191,12
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	-krótkoterminowe	1 254 316,00	1 054 504,66
3. Od pozostałych jednostek	14 569 810,18	16 706 145,06	3. Pozostałe rezerwy	6 118 749,70	7 375 906,96
IV. Inwestycje długoterminowe	146 355 581,60	143 511 171,60	-długoterminowe	1 843 026,02	1 659 077,86
1. Nieruchomości	0,00	0,00	-krótkoterminowe	4 275 723,68	5 716 829,10
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	125 261 083,41	43 653 741,03
3. Długoterminowe aktywa finansowe	146 355 581,60	143 511 171,60	1. Wobec jednostek powiązanych	30 000 000,00	35 000 000,00
a. w jednostkach powiązanych	146 355 581,60	143 511 171,60	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	125 022 432,54	125 017 432,54	3. Wobec pozostałych jednostek	95 261 083,41	8 653 741,03
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a. kredyty i pożyczki	14 581 000,00	8 100 000,00
- udzielone pożyczki	21 333 149,06	18 493 739,06	b. z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	80 000 000,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c. inne zobowiązania finansowe	628 181,64	534 506,75
b. w pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			

BILANS

- udzielone pożyczki	0,00	0,00	e. inne	51 901,77	19 234,28
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	69 168 231,13	152 380 494,15
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 333 452,04	9 257 421,75
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 036 727,26	3 086 486,14	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	81 419,52	2 085 064,03
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 819 957,00	2 025 799,00	- do 12 miesięcy	81 419,52	2 085 064,03
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 216 770,26	1 060 687,14	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	201 555 488,34	172 897 079,75	b. inne	1 252 032,52	7 172 357,72
I. Zapasy	61 325 100,76	53 083 145,13	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. Materiały	16 349 924,83	17 331 480,13	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	4 727 476,26	2 633 050,58	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	26 903 199,42	17 621 790,12	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	8 766,36	2 398,81	b. inne	0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	13 335 733,89	15 494 425,49	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	67 502 114,00	142 864 112,93
II. Należności krótkoterminowe	37 078 790,60	39 404 385,61	a. kredyty i pożyczki	11 668 000,00	3 600 000,00
1. Należności od jednostek powiązanych	506 036,71	929 664,05	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	580 000,00	80 568 000,00
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	506 036,71	929 664,05	c. inne zobowiązania finansowe	318 470,89	144 557,54
- do 12 miesięcy	506 036,71	929 664,05	d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 149 557,50	6 219 222,92
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	8 149 557,50	6 219 222,92
b. inne	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	42 077 581,07	45 025 288,08
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publicznoprawnych	4 624 451,37	5 087 766,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00	i. inne	84 053,17	2 219 278,26
3. Należności od pozostałych jednostek	36 572 753,89	38 474 721,56	4. Fundusze specjalne	332 665,09	258 959,47
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	34 257 453,61	36 548 550,91	IV. Rozliczenia międzyokresowe	16 456 209,57	17 150 581,65
- do 12 miesięcy	34 257 453,61	36 548 550,91	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 456 209,57	17 150 581,65
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 191 087,15	227 844,03	- długoterminowe	3 477 365,34	3 477 365,34
c. inne	1 124 213,13	1 698 326,62	- krótkoterminowe	12 978 844,23	13 673 216,31
d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	70 700 864,39	48 537 108,01			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	70 700 864,39	48 537 108,01			
a. w jednostkach powiązanych	1 500 000,00	5 063 316,82			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	1 500 000,00	5 063 316,82			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b. w pozostałych jednostkach	0,00	82 386,85			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			

BILANS

- udzielone pożyczki	0,00	82 386,85			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69 200 864,39	43 391 404,34			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	69 200 864,39	43 391 404,34			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 450 732,59	31 872 441,00			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	403 956 410,60	359 340 897,20	SUMA PASYWÓW	403 956 410,60	359 340 897,20

Ożarów Mazowiecki 03.09.2018

Piotr Wojciechowski - Prezes Zarządu

Rafał Kuczewski - Główny Księgowy

Adam Bartosiewicz - Wiceprezes Zarządu

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zakończony	Okres zakończony
		30.06.2018	30.06.2017
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	44 188 075,84	29 794 769,95
	- od jednostek powiązanych	1 043 410,14	947 937,22
I	Przychód netto ze sprzedaży produktów	42 851 569,19	28 105 406,16
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychód netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 336 506,65	1 689 363,79
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	42 636 145,27	33 983 056,98
I	Amortyzacja	2 622 902,19	2 510 299,15
II	Zużycie materiałów i energii	17 401 880,60	9 537 941,81
III	Usługi obce	6 658 815,99	4 212 499,35
IV	Podatki i opłaty, w tym:	397 613,08	263 272,29
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	10 037 166,14	12 929 374,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 025 282,07	2 044 377,51
	- emerytalne	988 707,05	766 901,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 115 878,47	1 534 448,74
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 376 606,73	950 843,49
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	1 551 930,57	-4 188 287,03
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	967 627,11	631 067,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	406,50	17 642,28
II	Dotacje	454 164,64	493 312,09
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	513 055,97	120 113,27
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	457 585,60	154 216,57
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	457 585,60	154 216,57
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	2 061 972,08	-3 711 435,96
G	PRZYCHODY FINANSOWE	2 628 925,32	414 147,85
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	685 650,88	414 147,85
	- od jednostek powiązanych	280 678,93	334 235,09
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	1 943 274,44	0,00
H	KOSZTY FINANSOWE	2 935 156,68	5 133 341,06
I	Odsetki, w tym:	2 917 856,70	3 179 296,81
	- dla jednostek powiązanych	536 179,46	773 205,78
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	17 299,98	1 954 044,25
I	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	1 755 740,72	-8 430 629,17
J	PODATEK DOCHODOWY	654 301,00	25 563,00
K	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
L	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	1 101 439,72	-8 456 192,17

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	Okres zakończony	Okres zakończony
	30.06.2018	30.06.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 101 439,72	-8 456 192,17
II. Korekty razem	3 158 903,46	30 849 504,77
1. Amortyzacja	2 622 902,19	2 510 299,15
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 637 177,77	2 845 061,72
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-406,50	-17 642,28
5. Zmiana stanu rezerw	-636 688,44	-2 009 779,91
6. Zmiana stanu zapasów	-10 337 438,25	-5 794 163,12
7. Zmiana stanu należności	29 162 048,66	2 012 416,59
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-19 806 273,11	35 918 854,92
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-482 418,86	-4 615 542,30
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 260 343,18	22 393 312,60
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	406,50	2 417 642,28
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	406,50	17 642,28
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	2 400 000,00
II. Wydatki	6 283 444,13	7 282 568,89
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 278 444,13	4 738 902,89
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	5 000,00	2 543 666,00
a) w jednostkach powiązanych	5 000,00	2 543 666,00
- nabycie aktywów finansowych	5 000,00	2 543 666,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 283 037,63	-4 864 926,61
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	127 608 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	127 608 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	100 808 158,26	4 869 948,55
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	52 000 000,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	25 000 000,00	0,00
3. Inne, niż wypłacone na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	20 734 000,00	1 800 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	153 101,56	69 149,28
8. Odsetki	2 921 056,70	3 000 799,27
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	26 799 841,74	-4 869 948,55
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	24 777 147,29	12 658 437,44
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	44 423 717,10	30 732 966,90
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D); w tym:	69 200 864,39	43 391 404,34
o ograniczonej możliwości dysponowania	3 617 465,67	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zakończony	Okres zakończony
		30.06.2018	30.06.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	136 447 371,63	125 876 072,45
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	136 447 371,63	125 876 072,45
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500 000,00	500 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-120 000,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisja akcji	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	120 000,00	0,00
	- umorzenia akcji własnych	120 000,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	380 000,00	500 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	144 403 563,80	125 376 072,45
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	38 032 390,52	19 027 491,35
a)	zwiększenie (z tytułu)	133 912 390,52	19 027 491,35
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	127 488 000,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	6 304 390,52	19 027 491,35
	- inne	120 000,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	95 880 000,00	0,00
	- umorzenie akcji własnych powyżej wartości nominalnej	95 880 000,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	182 435 954,32	144 403 563,80
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	31 304 390,52	30 924 869,61
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	31 304 390,52	30 924 869,61
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	31 304 390,52	21 527 491,35
b)	zmniejszenie (z tytułu)	31 304 390,52	21 527 491,35
	- podziału zysku z lat ubiegłych	6 304 390,52	19 027 491,35
	- wypłata dywidendy	25 000 000,00	2 500 000,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	1 101 439,72	-8 456 192,17
a)	zysk netto	1 101 439,72	0,00
b)	strata netto	0,00	-8 456 192,17
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	183 917 394,04	136 447 371,63
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	183 917 394,04	136 447 371,63