



PREFABET  
BIAŁE  
BŁOTA

**Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów  
„PREFABET-BIAŁE BŁOTA” Spółka Akcyjna  
w restrukturyzacji**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**za okres**

**od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku**



## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Dane jednostki

- a) nazwa: Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów  
„PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. w  
restrukturyzacji
- b) siedziba ul. Betonowa 1  
86-005 Białe Błota
- c) podstawowy przedmiot działalności – podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:
- produkcja wyrobów budowlanych z betonu
  - produkcja masy betonowej prefabrykowanej
  - produkcja zaprawy murarskiej
  - produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu
  - roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
- d) Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000046100
- e) Numer REGON 091290814
- f) NIP 554-031-36-27

2. Czas trwania Spółki: nieograniczony.
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 1 stycznia 2017 – 31 grudnia 2017 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2016 – 31 grudnia 2016.
4. W skład P.P.B. „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. w restrukturyzacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.
6. W trakcie roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2017 roku nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami.
7. Porównywalność danych: Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2017. Jako dane porównywalne zostały zaprezentowane dane za okres od 1 stycznia 2016 – 31 grudnia 2016, wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za wskazany okres.
8. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.
9. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia
-

### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się następująco:

patenty, licencje, znaki firmowe	50 %
oprogramowanie komputerowe	20 %

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

### **Środki trwałe**

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

<b>Rodzaj środków trwałych</b>	<b>Metoda amortyzacji</b>	<b>Stawka amortyzacyjna</b>
Budynki i budowle	metoda liniowa	od 1,25% do 10%
Maszyny i urządzenia	metoda liniowa	od 3,5% do 20%
Komputery	metoda liniowa	od 20% do 30%
Środki transportu	metoda liniowa	od 14% do 40%
Pozostałe środki trwałe	metoda liniowa	20%
Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 PLN	jednorazowo w momencie oddania do użytkowania	100 %

Środki trwałe są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym zostały ujęte w ewidencji.

Grunty nie są amortyzowane.

## **Środki trwałe w budowie**

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania. Wartość środków trwałych w budowie powiększają różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań, służących finansowaniu zakupu lub budowy środka trwałego, za okres realizacji inwestycji. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań po oddaniu środków trwałych w budowie do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

## **Leasing**

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są przez Spółkę amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych.

## **Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych**

Udziały - akcje w innych jednostkach zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe – grunty wyceniane są według ceny rynkowej (wartości godziwej).

## **Zapasy**

Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

### *Materiały*

W ciągu roku obrotowego materiały produkcyjne ujmowane są w cenach średnioważonych na poziomie cen nabycia.

Spółka tworzy odpisy aktualizujące wartość zapasów uznanych za przestarzałe lub trudno zbywalne. Utworzone odpisy aktualizujące umniejszają wartość materiałów wykazywaną w bilansie.

### *Produkty gotowe, produkcja w toku*

Wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego produktu, pomniejszonej o przeciętnie osiągnięty przy sprzedaży produktów zysk brutto ze sprzedaży, a w przypadku produktu w toku - także z uwzględnieniem stopnia jego przetworzenia.

## **Należności**

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. W szczególności Spółka obejmuje odpisem aktualizującym należności dochodzone na drodze sądowej.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Spółka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności lub średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs w przypadku pozostałych operacji.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

### **Zobowiązania**

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji kupna walut oraz operacji zapłaty zobowiązań, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

### **Środki pieniężne**

Środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Dodatnie i ujemne różnice kursowe powstałe z przeliczenia na koniec roku obrotowego środków pieniężnych w walutach obcych na złote polskie zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

### **Kapitał własny**

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

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych akcji. Na dzień 31 grudnia 2017 roku kapitał podstawowy w kwocie 1.884.748,05 złotych tworzyło 876.627 akcji o równej wartości nominalnej 2,15 złotych każda.

*Kapitał zapasowy* Spółki tworzony jest:

- z podziału zysku,
- z nabycia środków trwałych sfinansowanych z ZFRON,
- z nadwyżki kapitału za sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej ponad koszty emisji

*Kapitał rezerwow*y Spółki tworzony z podziału zysku na ściśle określony cel.

### **Rezerwy**

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy wycenia się według uzasadnionej oraz w sposób wiarygodny oszacowanej wartości.

Spółka tworzy następujące rezerwy:

- na odprawy emerytalne
- na niewykorzystane urlopy

### **Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe**

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

### **Rozliczenia międzyokresowe**

Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą poniesionych przez Spółkę kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, a w szczególności ubezpieczenia majątkowe.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

## **Podatek odroczony**

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

### *Aktywa z tytułu podatku dochodowego*

Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

### *Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego*

Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego, z tym, że rezerwy i aktywa dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

## **Fundusze specjalne**

Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych jest tworzony zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Zakładowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jest tworzony zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 roku z późniejszymi zmianami o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz o zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

## **Przychody, koszty, wynik finansowy**

### ***Przychody i zyski***

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

### ***Koszty i straty***

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

### **Wynik finansowy**

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Białe Błota, 31.03.2018

.....  
data

BIURO RACHUNKOWE „RK”

  
Rafał Kosiński  
licencja MF Nr 33504/2009

.....  
podpis osoby,  
której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

  
Dariusz Kaczmarek  
PREZES ZARZĄDU

.....  
podpis kierownika jednostki



**I. BILANS**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku w zł

<b>BILANS - AKTYWA</b>		
Wyszczególnienie	31.12.2016	31.12.2017
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>26 895 693,43</b>	<b>19 015 394,66</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>34 003,67</b>	<b>21 550,52</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	34 003,67	21 550,52
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>22 225 134,76</b>	<b>15 441 000,32</b>
1. Środki trwałe	16 841 620,15	12 285 508,77
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 775,38	11 775,38
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 103 123,81	387 507,96
c) urządzenia techniczne i maszyny	14 405 834,04	11 543 633,27
d) środki transportu	1 298 363,95	325 194,62
e) inne środki trwałe	22 522,97	17 397,54
2. Środki trwałe w budowie	5 383 514,61	3 155 491,55
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>967 963,34</b>	<b>700 897,77</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	967 963,34	700 897,77
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 315 476,18</b>	<b>2 315 476,18</b>
1. Nieruchomości	2 128 117,13	2 128 117,13
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	187 359,05	187 359,05
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	187 359,05	187 359,05
- udziały lub akcje	187 359,05	187 359,05
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 353 115,48</b>	<b>1 237 367,64</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 353 115,48	1 237 367,64
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>39 112 035,80</b>	<b>43 161 948,38</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>15 158 902,20</b>	<b>7 802 435,04</b>
1. Materiały	2 639 334,62	2 571 923,32
2. Półprodukty i produkty w toku	6 415 189,61	0,00

## Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. w restrukturyzacji

3. Produkty gotowe	3 317 643,32	3 377 902,10
4. Towary	198 748,06	180 431,76
5. Zaliczki na dostawy	2 587 986,59	1 672 177,86
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>22 859 252,21</b>	<b>34 365 919,79</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	
- 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	22 859 252,21	34 365 919,79
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 924 468,62	30 477 801,61
- do 12 miesięcy	19 924 468,62	30 477 801,61
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	777 070,34	1 298 565,34
c) inne	2 157 713,25	2 589 552,84
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>390 364,78</b>	<b>795 506,10</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	390 364,78	795 506,10
a) w jednostkach powiązanych	0,00	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	390 364,78	795 506,10
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	390 364,78	795 506,10
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>703 516,61</b>	<b>198 087,45</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNFUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA OGÓŁEM</b>	<b>66 007 729,23</b>	<b>62 878 240,81</b>

Białe Błota, 31.03.2018

BIURO RACHUNKOWE „RK”


  
Rafał Konieczny  
licencja MF Nr 33504/2009

**BILANS - PASYWA**

Wyszczególnienie	31.12.2016	31.12.2017
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>22 906 007,64</b>	<b>19 899 290,86</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 884 748,05	1 884 748,05
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	27 891 449,31	21 021 259,59
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-6 870 189,72	-3 006 716,78
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>43 101 721,59</b>	<b>42 978 949,95</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>925 898,11</b>	<b>531 271,04</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	641 478,13	471 271,04
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	284 419,98	60 000,00
- długoterminowa	284 419,98	
- krótkoterminowa		60 000,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 266 367,72</b>	<b>1 214 991,39</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	2 266 367,72	1 214 991,39
a) kredyty i pożyczki	308 333,26	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	543 714,33	0,00
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	1 414 320,13	1 214 991,39
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>39 867 945,90</b>	<b>41 232 687,52</b>
1. Zobowiązanie wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania 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		

## Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. w restrukturyzacji

b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	38 770 360,98	40 125 465,60
a) kredyty i pożyczki	7 337 777,18	4 275 009,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	656 956,40	304 843,92
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 279 897,44	22 320 133,41
- do 12 miesięcy	20 279 897,44	22 320 133,41
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	2 022 036,56	308 563,08
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 998 209,63	10 417 531,15
h) z tytułu wynagrodzeń	413 721,82	127 609,44
i) inne	3 061 761,95	2 371 775,19
3. Fundusze specjalne	1 097 584,92	1 107 221,92
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>41 509,86</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	41 509,86	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	41 509,86	
<b>PASYWA OGÓLEM</b>	<b>66 007 729,23</b>	<b>62 878 240,81</b>

Białe Błota, 31.03.2018

BIURO RACHUNKOWE „RK”

Rafał Konieczny  
licencja MF Nr 33504/2009Dariusz Kaczmarek  
PREZES ZARZĄDU

**II. RACHUNEK ZYSKÓWI STRAT**

za lata zakończone 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku.

**a) wariant kalkulacyjny**

<b>RZIS - KALKULACYJNY</b>		
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>01.01.2016 - 31.12.2016</b>	<b>01.01.2017 - 31.12.2017</b>
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW</b>	<b>55 724 666,10</b>	<b>28 931 381,68</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 616 895,57	28 401 748,71
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 107 770,53	529 632,97
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW</b>	<b>59 258 265,58</b>	<b>8 855 572,96</b>
- jednostkom powiązanim		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	58 184 140,34	8 197 677,57
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 074 125,24	657 895,39
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-3 533 599,48</b>	<b>20 075 808,72</b>
<b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>	<b>2 557 240,67</b>	<b>20 556 732,25</b>
<b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	<b>5 052 187,93</b>	<b>6 459 641,90</b>
<b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>-11 143 028,08</b>	<b>-6 940 565,43</b>
<b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>5 803 830,06</b>	<b>9 641 322,49</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 859 437,17	
II. Dotacje	218 666,31	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	3 725 726,58	9 641 322,49
<b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>482 190,75</b>	<b>5 080 124,57</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	482 190,75	5 080 124,57
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>-5 821 388,77</b>	<b>- 2 379 367,51</b>
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>21 140,73</b>	<b>27 758,99</b>
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:	4 745,68	10 018,00
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	16 395,05	17 740,99
<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>746 254,89</b>	<b>709 567,51</b>
I. Odsetki, w tym:	630 292,46	669 988,38

## Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. w restrukturyzacji

- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	115 962,43	39 579,13
<b>L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)</b>	<b>-6 546 502,93</b>	<b>-3 061 176,03</b>
<b>M. PODATEK DOCHODOWY</b>	323 686,79	-54 459,25
<b>N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>		
<b>O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)</b>	<b>-6 870 189,72</b>	<b>- 3 006 716,78</b>

Białe Błota, 31.03.2018

BIURO RACHUNKOWE „RK”

  
Rafał Konieczny  
licencja MF Nr 33504/2009  
Dariusz Kaczmarek

PREZES ZARZĄDU

**b) wariant porównawczy**

<b>RZIS - PORÓWNAWCZY</b>		
Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>55 343 737,02</b>	<b>22 516 192,07</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 616 895,57	28 401 748,71
II. Zmiana stanu produktów	-380 929,08	-6 415 189,61
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 107 770,53	529 632,97
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>66 486 765,10</b>	<b>29 457 960,62</b>
I. Amortyzacja	3 008 739,65	2 484 252,29
II. Zużycie materiałów i energii	26 022 989,64	8 688 919,50
III. Usługi obce	27 262 461,02	13 113 515,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	795 503,75	598 452,78
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	6 504 156,83	3 019 993,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 420 236,16	592 798,02
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	398 552,81	302 133,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 074 125,24	657 895,39
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-11 143 028,08</b>	<b>- 6 941 768,55</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>5 803 830,06</b>	<b>5 509 614,82</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 859 437,17	
II. Dotacje	218 666,31	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	3 725 726,58	5 509 614,82
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>482 190,75</b>	<b>947 213,78</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	482 190,75	947 213,78
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-5 821 388,77</b>	<b>-2 379 367,51</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>21 140,73</b>	<b>27 758,99</b>
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:	4 745,68	10 018,00
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		

Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. w restrukturyzacji

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	16 395,05	17 740,99
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>746 254,89</b>	<b>709 567,51</b>
I. Odsetki, w tym:	630 292,46	669 988,38
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	115 962,43	39 579,13
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-6 546 502,93</b>	<b>-3 061 176,03</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	323 686,79	-54 459,25
<b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU</b>		
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>-6 870 189,72</b>	<b>- 3 006 716,78</b>

Białe Błota, 31.03.2018

BIURO RACHUNKOWE „RK”

Rafał Konięczy  
licencja MF Nr 33564/2009

Dariusz Kaczmarek  
PREZES ZARZĄDU



### III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

sporządzony za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku w zł

<b>Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)</b>		
Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-6 870 189,72</b>	<b>-3 006 716,78</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>5 586 596,31</b>	<b>3 528 658,96</b>
1. Amortyzacja	3 008 739,65	2 484 252,29
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	99 567,13	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	625 546,78	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 859 437,17	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	323 686,79	-394 627,07
6. Zmiana stanu zapasów	363 356,63	- 7 356 467,16
7. Zmiana stanu należności	-6 024 007,42	11 506 667,58
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 309 391,69	4 427 509,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-41 581,71	-546 939,02
10. Inne korekty	-218 666,31	- 6 591 737,05
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-1 283 593,41</b>	<b>521 942,18</b>
<b>I. Wpływy</b>		
	<b>1 859 437,17</b>	<b>3 743 775,43</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 859 437,17	3 743 775,43
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>		
	<b>1 030 649,53</b>	<b>116 000,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 030 649,53	116 000,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

## Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. w restrukturyzacji

- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>828 787,64</b>	<b>3 627 775,43</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>7 265 178,22</b>	<b>27 758,99</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	6 281 794,24	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	983 383,98	27 758,99
<b>II. Wydatki</b>	<b>6 437 155,82</b>	<b>3 772 335,28</b>
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	5 107 515,01	3 062 767,77
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	583 385,92	0,00
8. Odsetki	630 292,46	669 988,38
9. Inne wydatki finansowe	115 962,43	39 579,13
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>828 022,40</b>	<b>- 3 744 576,29</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>373 216,63</b>	<b>405 141,32</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>373 216,63</b>	<b>405 141,32</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>17 148,15</b>	<b>390 364,78</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>	<b>390 364,78</b>	<b>795 506,10</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	7 098,64	0,00

Białe Błota, 31.03.2018

BIURO RACHUNKOWE „RK”

Rafał Koniczny  
licencja MF Nr 33504/2009Dariusz Karzmański  
PREZES ZARZĄDKU

**IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

sporządzone za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku w zł

<b>Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym</b>		
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>01.01.2016- 31.12.2016</b>	<b>01.01.2017- 31.12.2017</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>29 776 197,36</b>	<b>22 906 007,64</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>29 776 197,36</b>	<b>22 906 007,64</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 884 748,05	1 884 748,05
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydanie udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 884 748,05	1 884 748,05
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	27 621 839,98	27 621 839,98
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	269 609,33	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	269 609,33	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	269 609,33	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	6 870 189,72
- pokrycia straty	0,00	6 870 189,72
- z tytułu sprzedaży środków trwałych sfinansowanych z ZFRON		
- umorzenie akcji		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	27 891 449,31	21 021 259,59
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	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		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- z podziału zysku za rok 2007 na nabycie akcji własnych w celu umorzenia	0,00	0,00
- z podziału zysku za rok 2008 na nabycie akcji własnych w celu umorzenia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- nabycie akcji własnych w celu umorzenia	0,00	0,00
- nabycie akcji własnych w celu umorzenia		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		

## Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. w restrukturyzacji

5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat poprzednich	0,00	0,00
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		
- korekty błędów		
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		
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
8. Wynik netto	-6 870 189,72	-3 006 716,78
a) zysk netto	-6 870 189,72	-3 006 716,78
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>22 906 007,64</b>	<b>19 899 290,86</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>22 906 007,64</b>	<b>19 899 290,86</b>

Białe Błota, 31.03.2018

BIURO RACHUNKOWE „RK”

Rafał Koniczny  
licencja MF Nr 33504/2009Dariusz Kaczmarek  
PREZES ZARZĄDU

**V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 w złotych.

**1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

a) Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>1.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>32 385 041,70</b>	<b>13 707 737,44</b>
-	płyty SPIROLL	21 479 598,97	9 242 118,95
-	rury WIPRO	114 220,51	22 387,22
-	rury SIMPLEX	22 444,85	3 150,09
-	pozostałe wyroby	9 007 380,93	4 181 410,07
-	beton towarowy	1 761 396,44	258 671,11
<b>2.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży usług</b>	<b>22 231 853,87</b>	<b>14 694 011,27</b>
-	razem	22 231 853,87	14 694 011,27
<b>3.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów</b>	<b>1 107 770,53</b>	<b>529 632,97</b>
-	razem	1 107 770,53	529 632,97
<b>4.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży materiałów</b>	-	-
-	razem	-	-
	<b>Przychody netto ze sprzedaży razem</b>	<b>55 724 666,10</b>	<b>28 931 381,68</b>

b) Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>1.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>32 385 041,70</b>	<b>13 707 737,44</b>
-	rynek krajowy	32 385 041,70	13 707 737,44
<b>2.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży usług</b>	<b>22 231 853,87</b>	<b>14 694 011,27</b>
-	rynek lokalny	22 231 853,87	14 694 011,27
<b>3.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów</b>	<b>1 107 770,53</b>	<b>529 632,97</b>
-	rynek krajowy	1 107 770,53	529 632,97
<b>4.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży materiałów</b>	-	-
-	rynek lokalny	-	-
	<b>Przychody netto ze sprzedaży razem</b>	<b>55 724 666,10</b>	<b>28 931 381,68</b>

**2. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w następnym roku**

Nie dotyczy

**3. Koszty rodzajowe**

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
1.	Amortyzacja	3 008 739,65	2 484 252,29
2.	Zużycie materiałów i energii	26 022 989,64	7 993 700,52
3.	Usługi obce	27 262 461,02	2 569 296,14
4.	Podatki i opłaty	795 503,75	598 452,78
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	6 504 156,83	3 019 993,97
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 420 236,16	564 682,86
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	398 552,81	11 569 686,67
	<b>Koszty rodzajowe ogółem</b>	<b>65 412 639,86</b>	<b>28 800 065,23</b>
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00

**4. Pozostałe przychody operacyjne**

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
1.	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	1 859 437,17	6 168 019,91
	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 913 422,77	6 168 019,91
	- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	53 985,60	-
2.	<b>Dotacje</b>	218 666,31	0,00
	- dofinansowanie dla osób niepełnosprawnych z PFRON	218 666,31	0,00
3.	<b>Inne przychody operacyjne</b>	3 725 726,58	2 473 302,58
	- rozwiązanie odpisów aktualiz.	0,00	0,00
	- pozostałe przychody operacyjne	3 725 726,58	2 473 302,58
	- aktualizacja inwest. długoterm.	0,00	0,00
	<b>Pozostałe przychody operacyjne ogółem</b>	<b>5 803 830,06</b>	<b>9 641 322,49</b>

**5. Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
1.	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	2 424 244,48
2.	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00
	- odpisy aktualizujące wartość inwestycji	0,00	0,00
3.	<b>Inne koszty operacyjne</b>	482 190,75	2 655 880,09
	- rezerwa na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	-	60 000,00
	- odpisy aktual. należności	0,00	0,00
	- koszty procesu od zobowiązań	361 753,71	122 424,14
	- składki członkowskie	7 545,00	5 625,00
	- inne koszty operacyjne	112 892,04	2 467 830,95
	<b>Pozostałe koszty operacyjne ogółem</b>	<b>482 190,75</b>	<b>5 080 124,57</b>

**6. Przychody finansowe**

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>1.</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	od jednostek powiązanych		
b)	od pozostałych jednostek		
<b>2.</b>	<b>Odsetki</b>	<b>4 745,68</b>	<b>10 018,00</b>
a)	od jednostek powiązanych		
b)	od pozostałych jednostek	4 745,68	10 018,00
-	odsetki od należności	4 745,68	10 018,00
<b>3.</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	Akcje TOFAMA	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Inne</b>	<b>16 395,05</b>	<b>17 740,99</b>
	<b>Przychody finansowe ogółem</b>	<b>21 140,73</b>	<b>27 758,99</b>

## 7. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>1.</b>	<b>Odsetki</b>	<b>420.886,29</b>	<b>669 988,38</b>
a)	od jednostek powiązanych		
b)	od pozostałych jednostek	420.886,29	669 988,38
-	od kredytów	232 386,11	266 357,78
-	od zobowiązań	150 335,81	402 739,61
-	budżetowe + Skarb Państwa	38 164,37	890,99
-	odpisy aktualizacyjne		
<b>2.</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	akcje TOFAMA	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Inne</b>	<b>325.368,60</b>	<b>39 579,13</b>
-	różnice kursowe	115 962,43	11 238,71
-	koszty finansowe leasingu	89 841,65	28 339,90
-	prowinzje od kredytów	119 564,52	0,52
	<b>Koszty finansowe ogółem</b>	<b>746 254,89</b>	<b>709 567,51</b>

## 8. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy

## 9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
1.	<b>Zysk brutto</b>	<b>-6 546 502,93</b>	<b>-3 061 176,03</b>
2.	<b>Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:</b>	<b>1 427 283,07</b>	<b>22 294,02</b>
-	odpisy na należności	0,00	0,00
-	odsetki budżetowe	38 164,37	890,99
-	Niezapłacone wynagrodzenia za 12/2016	0,00	
-	rezerwy emerytalno, urlopowe	0,00	
-	amortyzacja leasingu	583 385,92	0,00
-	ZUS 2017 zapłacony w 2018	787 384,87	21 403,03
-	aktualizacja inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
-	Różnice kursowe niezrealizowane	5 443,72	
-	Przeterninowane zobowiązania	0,00	0,00
-	pozostałe	12 904,19	
3.	<b>Zwiększenia kosztów podatkowych</b>	<b>3 082 931,11</b>	<b>28 339,90</b>
-	raty leasingu zapłacone w 2017	583 385,92	28 339,90
-	ZUS 2016 zapłacony w 2017	160 012,28	0,00
-	wynagrodzenia 12/2016 wypłacone 01/2017	408 144,47	0,00
-	Przeterninowane zobowiązania z 2016 – zapłacone w 2017	1 931 388,44	0,00
4.	<b>Przychody nie będące przychodami podatkowymi</b>	<b>48 682,31</b>	<b>0,00</b>
-	rozwiązanie odpisów na należności	0,00	0,00
-	Różnice kursowe niezrealizowane	0,00	0,00
-	dofinansowanie z PFRON za 2016 wpływ 2017	48 682,31	0,00
-	Naliczone i niezapłacone odsetki	0,00	0,00
5.	<b>Zwiększenia przychodów podatkowych</b>	<b>45 341,07</b>	<b>0,00</b>
-	dofinansowanie z PFRON za 2016 wpływ 2017	45 341,07	0,00
6.	<b>Dochód /strata</b>	<b>- 8 205 492,21</b>	<b>-3 067 221,91</b>
7.	<b>Odliczenia od dochodu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-			
8.	<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9.	<b>Podatek według stawki 19%</b>		
10.	<b>Odliczenia od podatku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11.	<b>Podatek należny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
12.	Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowy dotyczącego wyniku finansowego	323 686,79	-54 459,25
13.	<b>Razem obciążenie wyniku brutto</b>	<b>323 686,79</b>	<b>-54 459,25</b>



**10. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>			<b>398 042,71</b>		<b>398 042,71</b>
<b>1.</b>	Zwiększenia, w tym: - nabycie Zmniejszenia, w tym:			<b>0,00</b> <b>0,00</b>		<b>0,00</b> <b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>			<b>398 042,71</b>		<b>398 042,71</b>
<b>3.</b>	<b>Umorzenie na początek okresu</b>			<b>364 039,04</b>		<b>364 039,04</b>
	Zwiększenia Zmniejszenia			<b>12 453,15</b>		<b>12 453,15</b>
<b>4.</b>	<b>Umorzenie na koniec okresu</b>			<b>376 492,19</b>		<b>376 492,19</b>
<b>5.</b>	<b>Wartość netto na początek okresu</b>			<b>34 003,67</b>		<b>34 003,67</b>
<b>6.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>			<b>21 550,52</b>		<b>21 550,52</b>

## 1.1. Zakres zmian środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>11 775,38</b>	<b>2 847 782,59</b>	<b>25 740 613,16</b>	<b>5 068 594,19</b>	<b>131 621,69</b>	<b>33 800 387,01</b>
	Zwiększenia, w tym:						
	- nabycie						
	- przemieszczenie wewnętrzne						
	- inne						7 682 151,02
<b>1.</b>	Zmniejszenia, w tym:						
	- likwidacja						
	- aktualizacja wartości						
	- sprzedaż						7 682 151,02
	- przemieszczenie wewnętrzne						
	- inne						
<b>2.</b>	<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>11 775,38</b>	<b>2 847 782,59</b>	<b>22 861 912,73</b>	<b>2 181 307,33</b>	<b>98 185,89</b>	<b>26 118 235,99</b>
	<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>1 744 658,78</b>	<b>11 334 779,12</b>	<b>3 770 230,24</b>	<b>109 098,72</b>	<b>16 958 766,86</b>
	Zwiększenia						
	Zmniejszenia, w tym:						
	- likwidacja						
	- sprzedaż						
	- przemieszczenie wewnętrzne						
	- inne						
<b>3.</b>	<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>577 546,70</b>	<b>11 318 279,46</b>	<b>1 856 112,71</b>	<b>80 788,35</b>	<b>13 832 727,22</b>
<b>5.</b>	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>11 775,38</b>	<b>1 103 123,81</b>	<b>14 405 834,04</b>	<b>1 298 363,95</b>	<b>22 522,97</b>	<b>16 841 620,15</b>
<b>6.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>11 775,38</b>	<b>387 507,96</b>	<b>11 543 633,27</b>	<b>325 194,62</b>	<b>17 397,54</b>	<b>12 285 508,77</b>

**12. Zakres zmian inwestycji długoterminowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa finansowe JP	Długoterminowe aktywa finansowe JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	<b>Wartość na początek okresu</b>	<b>2 128 117,13</b>		<b>187 359,05</b>			<b>2 315 476,18</b>
	Zwiększenia, w tym:						
a)	– aktualizacja wartości						
	– grunty przekwalifikowane ze środków trwałych do inwestycji						
	Zmniejszenia, w tym:						
b)	– aktualizacja wartości						
2.	<b>Wartość na koniec okresu</b>	<b>2 128 117,13</b>		<b>187 359,05</b>			<b>2 315 476,18</b>

**13. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów oraz wartość gruntów użytkowana wieczyście**

Nie dotyczy.

**14. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie dotyczy.

**15. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby**

Za rok 2017 – 0,00 zł, za rok 2016 – 0,00 zł.

**16. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe oraz nakłady na ochronę środowiska**

Nie dotyczy.

**17. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych****Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2017
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 353 115,48	0,00	115 747,84	1 237 367,64
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>1 353 115,48</b>	<b>0,00</b>	<b>115 747,84</b>	<b>1 237 367,64</b>

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2017
1	ubezpieczanie majątku	393 747,75	32 384,00	228 044,30	198 087,45
2	pozostałe	309 768,86	247 532,70	557 301,56	0,00
3	podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie				
<b>Razem</b>		<b>703 516,61</b>	<b>279 916,70</b>	<b>785 345,86</b>	<b>198 087,45</b>

**Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2017
1	Ujemna wartość firmy	0,00			0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	41 509,86	0,00	41 509,86	0,00
a)	długoterminowe	0,00			0,00
-	prawo wieczystego użytkowania	0,00			0,00
-	przychody z tyt. należności rozliczanych w czasie	0,00			0,00
b)	krótkoterminowe	41 509,86	0,00	41 509,86	0,00
-	rozl. energii elektrycznej	41 509,86	0,00	41 509,86	0,00
<b>Razem</b>		<b>41 509,86</b>	<b>0,00</b>	<b>41 509,86</b>	<b>0,00</b>

**18. Zapasy**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2016	Odpisy aktualizujące na 31.12.2017	Wartość netto na 31.12.2017
1.	Materiały	2 639 334,62		2 553 607,02
2.	Półprodukty i produkty w toku	6 415 189,61		0,00
3.	Produkty gotowe	3 317 643,32		3 377 902,10
4.	Towary	198 748,06		198 748,06
5.	Zaliczki na dostawy	2 587 986,59		1 672 177,86
<b>Razem</b>		<b>15 158 902,20</b>		<b>7 802 435,04</b>

**19. Należności krótkoterminowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2017	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
<b>1.</b>	<b>Od jednostek powiązanych</b>					
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:					
-	do 12 miesięcy					
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	inne					
<b>2.</b>	<b>Od pozostałych jednostek</b>	<b>34 365 919,79</b>	<b>34 365 919,79</b>			
a)	z tytułu dostaw i usług	30 477 801,61	30 477 801,61			
-	do 12 miesięcy	30 477 801,61	30 477 801,61			
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	1 298 565,34	1 298 565,34			
c)	inne	2 589 552,84	2 589 552,84			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>Razem</b>		<b>34 365 919,79</b>	<b>34 365 919,79</b>			

**20. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2017
	<b>Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych</b>				
1.	<b>Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek</b>	<b>4 350 444,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 350 444,23</b>
-	Pozostali kontrahenci	4 350 444,23	0,00	0,00	4 350 444,23
<b>Razem</b>		<b>4 350 444,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 350 444,23</b>

**21. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej**

Są zaprezentowane w punkcie 20 łącznie z odpisami aktualizacyjnymi należności z tytułu dostaw i usług.

**22. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe**

Nie dotyczy

**23. Kapitał podstawowy**

Kapitał akcyjny Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosił 1 884 748,05 złotych i składał się z 622 393 akcji serii „A” i 254 234 akcji serii „B” o równej wartości nominalnej 2,15 złotych każda. Według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku akcjonariuszami Spółki byli:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2017	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2017
1.	Kaczmarek Krystyna	264 028,00	2,15	567 660,20	30,12%
2.	Nabisco Consulting Limited	138 674,00	2,15	298 149,10	15,82%
3.	Kaczmarek Dariusz	110 863,00	2,15	238 355,45	12,65%
	Subfunduszu Akcji wydzielony w ramach Copernicus FIO, Subfundusz Spółek Wzrostowych wydzielony w ramach Copernicus FIO, CC46 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, CC3 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	49 276,00	2,15	105 943,40	5,62%
4.	Aktywów Niepublicznych, CC12 Fundusz Inwestycyjni				
6.	Pozostali w tym animator papierów wartościowych Spółki	313 786,00	2,15	674 639,90	35,79%
	<b>Razem</b>	<b>876 627,00</b>	-	<b>1 884 748,05</b>	<b>100,00%</b>

**24. Kapitał zapasowy**

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>1.</b>	<b>Wartość na początek okresu</b>	<b>27 621 839,98</b>	<b>27 891 449,31</b>
a)	Zwiększenia, w tym:	269 609,33	0,00
-	zakup środków trwałych sfinans. Z ZFRON	0,00	0,00
-	objęcia akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku za 2015	269 609,33	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:		6 870 189,72
-	sprzedaż środka trwałego sfinans. Z ZFRON		
-	pokrycie straty z lat poprzednich		6 870 189,72
-	umorzenie akcji		
<b>2.</b>	<b>Wartość na koniec okresu</b>	<b>27 891 449,31</b>	<b>21 021 259,59</b>

**25. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe**

Nie dotyczy.

**26. Kapitał z aktualizacji wyceny**

Nie dotyczy.

**27. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy**

Zgodnie z propozycją Zarządu:

- strata netto za rok 2017 w kwocie **3 006 716,78** zł zostanie pokryta kapitałem zapasowy.

**28. Dane o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2016	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2017
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	641 478,13	0,00	170 207,09	0,00	471 271,04
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	284 419,98	60 000,00	284 419,98		60 000,00
a)	długoterminowe	284 419,98				284 419,98
	- odprawy emerytalne	0,00				0,00
	- niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	284 419,98		284 419,98		0,00
b)	krótkoterminowe		60 000,00			60 000,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00				0,00
a)	długoterminowe					
b)	krótkoterminowe	0,00				0,00
	<b>Rezerwy na zobowiązania ogółem</b>	<b>925 898,11</b>	<b>60 000,00</b>	<b>454 627,07</b>	<b>0,00</b>	<b>531 271,04</b>

**29. Zobowiązania krótkoterminowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2017	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>					
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:					
	- do 12 miesięcy					
	- powyżej 12 miesięcy					
b)	pozostałe					
2.	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>40 125 465,60</b>	<b>40 125 465,60</b>			
a)	kredyty i pożyczki	4 275 009,41	4 275 009,41			
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.					
c)	inne zobowiązania finansowe	304 843,92	304 843,92			
d)	z tytułu dostaw i usług	22 320 133,41	22 320 133,41			
	- do 12 miesięcy	22 320 133,41	22 320 133,41			
	- powyżej 12 miesięcy					
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	308 563,08	308 563,08			
f)	zobowiązania wekslowe					
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	10 417 531,15	10 417 531,15			
h)	z tytułu wynagrodzeń	127 609,44	127 609,44			
i)	inne	2 371 775,19	2 371 775,19			
	<b>Razem</b>	<b>40 125 465,60</b>	<b>40 125 465,60</b>			

**30. Zobowiązania długoterminowe****Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności od dnia bilansowego i okresie spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2017	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
	<b>Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych</b>					
1.	<b>Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek</b>	1 214 991,39	1 214 991,39			
	- Kredyty bankowe	-	-			
	- Inne zobowiązania finansowe	-	-			
	- Inne	1 214 991,39	1 214 991,39			
	<b>Zobowiązania długoterminowe ogółem</b>	1 214 991,39	1 214 991,39			

**Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2017 roku.**

Na 31 grudnia 2017 roku Spółka posiadała następujące zabezpieczenia na majątku:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zabezpieczenia na 31.12.2017
1.	maszyny i urządzenia - zastaw z tyt. leasingu	483 494,38
2.	maszyny i urządzenia - zabezpieczenie kredytu Prefabet S.A.	13 127 441,23
3.	maszyny i urządzenia - zabezpieczenie kontraktu Prefabet S.A. na cement	1 669 000,00
4.	prawo wieczystego użyt. nieruch.i prawo własności budynków - zabezpieczenie kredytu Prefabet S.A.	11 550 000,00
5.	Zapasy wyrobów gotowych – zabezpieczenie kredytu Prefabet S.A.	3 004 205,59
	<b>Razem</b>	<b>29 834 141,20</b>

**31. Zobowiązania warunkowe w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe**

Na dzień bilansowy Spółka była wystawcą 22 weksli in blanco wraz z deklaracją wekslową z tytułu między innymi zawartych umów leasingu oraz umów generalnych na obsługę ubezpieczeniową.

**32. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie dotyczy.

**33. Zobowiązania pozabilansowe**

Na dzień bilansowy zobowiązania pozabilansowe nie wystąpiły.



#### 34. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dacie bilansu.

#### 35. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym dotyczące lat ubiegłych.

#### 36. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

Nie dotyczy

#### 37. Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
1.	stanowiska robotnicze	77	40
2.	stanowiska nierobotnicze	62	29
	<b>Razem</b>	<b>139,00</b>	<b>69</b>

#### 38. Pożyczki osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

Nie dotyczy

#### 39. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym 2017 członkom Zarządu wypłacono z tytułu pełnionej funkcji wynagrodzenie w kwocie \_\_\_\_\_ zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie \_\_\_\_\_ zł.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
1.	<b>Wynagrodzenia wypłacone za rok</b>	<b>204 536,38</b>	<b>193 514,06</b>
-	Zarząd	167 847,65	156 754,33
-	Rada Nadzorcza	36 688,73	36 759,73
	<b>Razem</b>	<b>204 536,38</b>	<b>193 514,06</b>

#### 40. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W roku 2017 Spółka nie przeprowadziła transakcji z podmiotami powiązanymi. Kontrahenci Spółki nie spełniali definicji ustawy o rachunkowości w sprawie podmiotów powiązanych.

#### 41. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych i zasadach wyceny

W 2017 roku Spółka stosowała zasady (politykę) rachunkowości w sposób zasadny i ciągły. Jako dane porównywalne za rok 2016 Spółka przedstawiła dane wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za ten rok.

**42. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2016	Wartość na 31.12.2017
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	390 364,76	795 506,10
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	<b>Razem</b>	<b>390 364,76</b>	<b>795 506,10</b>

**43. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki**

Nie dotyczy.

**44. Charakter i cel gospodarczy nieodzwoierciedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki np. (jednostki celowościowe, leasing operacyjny, outsourcing)**

Nie dotyczy.

**45. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Lp.	Rodzaj usług	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 000,00	6 000,00
2.	Inne usługi poświadczające		
3.	Usługi doradztwa podatkowego		
4.	Pozostałe usługi		
	<b>Razem</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>

Białe Błota, 31.03.2018

.....  
data

BIURO RACHUNKOWE „RK”

Rafał Konięcki  
licencja MR Nr 12504/2009

.....  
podpis osoby,  
której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

Dariusz Kaczmarek

.....  
podpis kierownika jednostki