



SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK  
GRUPA KAPITAŁOWA  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A

**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK  
GRUPA KAPITAŁOWA  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.**

**- SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA  
OKRES 01.01.2019 – 31.12.2019  
GRUPA KAPITAŁOWA  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.**

**- SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE  
Z DZIAŁALNOŚCI W 2019 ROKU  
GRUPA KAPITAŁOWA  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.**

*Miejsce/data publikacji:*

**BIAŁYSTOK 29.05.2020**



## Spis treści

<b>PISMO ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA</b> .....	3
<b>WYBRANE DANE FINANSOWE</b> .....	4
<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE za rok 2019</b> .....	5
<i>WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY AUTOMATYKA – POMIARY-STEROWANIE S.A. ZA OKRES 01.01.2019 – 31.12.2019</i> .....	5
<i>SKONSOLIDOWANY BILANS GRUPY APS S.A. SPORZĄDZONY NA 31.12.2019 R.</i> .....	8
<i>SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I START GRUPY APS S.A. SPORZĄDZONY ZA OKRES 01.01.2019 - 31.12.2019</i> .....	14
<i>SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM GRUPY KAPITAŁOWEJ APS S.A. SPORZĄDZONY ZA OKRES 01.01.2019 - 31.12.2019</i> .....	16
<i>SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ APS S.A. SPORZĄDZONY ZA OKRES 01.01.2019 - 31.12.2019</i> .....	18
<i>INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY AUTOMATYKA – POMIARY – STEROWANIE S.A. ZA OKRES 01.01.2019 – 31.12.2019 r.</i> .....	21
<b>SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ W 2019 ROKU</b> .....	38
<i>PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ</i> .....	38
<i>DANE O OSOBACH ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ AUTOMATYKA – POMIARY – STEROWANIE S.A.</i> .....	39
<i>PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE ZALEŻNEJ</i> .....	40
<i>DANE O OSOBACH ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI ZALEŻNEJ</i> .....	40
<i>INFORMACJA O ZDARZENIACH ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ, JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM 2017, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</i> .....	41
<i>INFORMACJA O PRZEWIDYWANYM ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ</i> .....	44
<i>INFORMACJA O WAŻNIEJSZYCH OSIĄGNIĘCIACH W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU</i> .....	44
<i>INFORMACJA O AKTUALNEJ I PRZEWIDYWANEJ SYTUACJI FINANSOWEJ</i> .....	44
<i>INFORMACJA O NABYCIU AKCJI WŁASNYCH, A W SZCZEGÓLNOŚCI CELU ICH NABYCIA, LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ, ZE WSKAZANIEM, JAKĄ CZĘŚĆ KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO REPREZENTUJĄ, CENIE NABYCIA ORAZ CENIE SPRZEDAŻY TYCH AKCJI W PRZYPADKU ICH ZBYCIA</i> .....	45
<i>INFORMACJA O POSIADANYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ ODDZIAŁACH</i> .....	45
<i>INFORMACJA O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH W ZAKRESIE</i> .....	45
<i>INFORMACJA O STOSOWANIU ZASAD DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT</i> .....	46
<i>OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ I RYZYK</i> .....	48
<i>WYKAZ WSKAŹNIKÓW – SPRAWOZDANIE SKONSOLIDOWANE</i> .....	50
<b>OŚWIADCZENIA ZARZĄDU AUTOMATYKA – POMIARY – STEROWANIE S.A.</b> .....	51



## SZANOWNI AKCJONARIUSZE

Niniejszym publikujemy raport skonsolidowany z działalności w 2019 roku Grupy Kapitałowej AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A..

W rozpatrywanym okresie wchodząca w skład Grupy Kapitałowej ELREM Sp. z o.o. odbudowała kadrę techniczną, pozyskała i realizowała kontrakty na trudnym rynku energetyki.

Spółka dominująca AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. wyciągnęła wnioski z problemów lat ubiegłych, postawiła na realizację branżowych kontraktów, co przyniosło efekt gospodarczy. Doskonały efekt działalności gospodarczej 2019 roku został skorygowany dokonanymi odpisami aktualizującymi na przyczyny opisane w opinii z zastrzeżeniem biegłych rewidentów z badania sprawozdania finansowego spółki za 2018 rok.

Obie spółki prowadzą niezależną działalność gospodarczą, wykorzystując możliwości, jakie daje połączenie kapitałowe tych dwóch spółek.

Kontynuując decyzję z lat poprzednich, na rok 2020 nie będziemy publikować planów Grupy Kapitałowej, jakie przyjęliśmy do realizacji w tym roku.

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem skonsolidowanym, zachęcam do zwrócenia uwagi na sprawozdanie jednostkowe podmiotu dominującego, które równolegle publikujemy.

Bogusław Kajetan Łacki  
Prezes Zarządu  
Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A.



WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE  
ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane w tys. PLN/EUR	PLN		EUR	
	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2019 do 31.12.2019
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>27 519</b>	<b>31 921</b>	<b>6 400</b>	<b>7 496</b>
Zysk (strata) ze sprzedaży	-53	3 841	-12	902
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	139	2 676	32	628
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	189	2 710	44	636
Zysk (strata) brutto	232	2 753	54	646
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>101</b>	<b>2 046</b>	<b>23</b>	<b>480</b>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	657	6 262	153	1 470
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	62	-1 585	14	-372
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	28	-494	7	-116
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>747</b>	<b>4 183</b>	<b>174</b>	<b>982</b>
Aktywa razem	19 291	21 432	4 486	5 033
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 274	6 677	1 459	1 568
Kapitał (fundusz) akcyjny	529	529	123	124
<b>Kapitał własny</b>	<b>11 946</b>	<b>13 728</b>	<b>2 778</b>	<b>3 224</b>
Liczba akcji (szt.)	5 296 839	5 296 839	5 296 839	5 296 839
Zysk (strata) na jedną akcję (zł/EUR)	0,02	0,39	0,00	0,09
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)</b>	<b>2,26</b>	<b>2,59</b>	<b>0,53</b>	<b>0,61</b>

Średni kurs NBP na dzień 31.12.2019 : 1 EUR = 4,2585 PLN

Średni kurs NBP na dzień 31.12.2018 : 1 EUR = 4,3000 PLN



**WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY  
AUTOMATYKA – POMIARY-STEROWANIE S.A.  
ZA OKRES 01.01.2019 – 31.12.2019**

1. Jednostką dominującą jest Automatyka-Pomiary-Sterowanie Spółka Akcyjna z siedzibą w Białymstoku przy ulicy Adama Mickiewicza 95F, kod pocztowy 15-257. Podstawowy przedmiot działalności w okresie 01.01.2019-31.12.2019, zgodnie z umową Spółki, stanowiły:

- a) Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia,
- b) Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana,
- c) Handel hurtowy i detaliczny z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi.

Spółka została zarejestrowana, jako spółka akcyjna w Krajowym Rejestrze Sądowym 1 lutego 2008 numer KRS: 0000298380. Spółka powstała na skutek przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną.

Pierwotnie Spółka została założona, jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i została zarejestrowana w Rejestrze Handlowym 26 października 1993 r. pod numerem RHB 1206.

Wpis spółki z o.o. do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestr Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nastąpił 6 lipca 2001 r. numer pozycji rejestru 0000025276.

2. Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objęte są dane ELREM Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku przy ul. Bitwy Białostockiej 4A.

Przeważająca działalność Spółki to:

- a) Montaż, remont i przeglądy instalacji elektroenergetycznych,
- b) Montaż, remont i przeglądy urządzeń rozdzielczych,
- c) Prace pomiarowo-kontrolne i rozruch urządzeń elektroenergetycznych,
- d) Remonty, przeglądy i przewajanie silników.

Ponadto Spółka zajmuje się:

- a) Konserwacją-remontem urządzeń transportowo-dźwigowych z napędem elektrycznym,
- b) Zabezpieczeniem ognioochronnym ciągów kablowych,
- c) Tłoczeniem napisów identyfikacyjnych na tabliczkach ASTE,
- d) Badaniem okresowym ochrony przeciwporażeniowej, instalacji odgromowych i elektronarzędzi.
- e) Projektowanie instalacji elektrycznych

Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000092232 w Sądzie Rejonowym w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy.

Właścicielem wszystkich udziałów jest Automatyka-Pomiary- Sterowanie S.A.

3. Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. posiada 100 % udziałów w spółce zależnej.
4. Nie występują jednostki, w których jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale.
5. Nie występują jednostki podporządkowane wyłączone ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
6. Jednostki powiązane zostały utworzone na czas nieograniczony.
7. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019r.
8. W skład jednostek powiązanych nie wchodzi wewnętrznego jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.



9. Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności.
10. W okresie sprawozdawczym nie miało miejsca połączenie spółek.
11. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2019–31.12.2019r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne stanowią składniki majątkowe, których wartość początkowa przekracza 3.500 zł.
  - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.  
Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.  
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową, a w przypadkach określonych ustawą o podatku dochodowym z zastosowaniem podanych współczynników.  
Grupa stosuje stawki amortyzacyjne zawarte w załączniku do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
  - Udziały w innych jednostkach, wycenia się według ceny nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości.
  - Odpisu na należności sporne, wątpliwe lub o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności dokonuje się w 100% ich wartości.
  - Materiały i towary są wyceniane wg cen zakupu, a produkcja w toku w pełnym koszcie wytworzenia. Ewidencja ilościowo-wartościowa towarów i materiałów, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych prowadzona jest wg zasady „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.  
W przypadku zakupu materiałów przekazanych bezpośrednio do wykonywania usług, ich równowartością obciąża się koszty materiałowe w momencie zakupu.  
Na koniec każdego roku sporządza się spis z natury niezaużytych materiałów korygując o ich wartość koszty.
  - Grupa tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze, których wysokość szacowana jest przez aktuarium.
  - Nie salduje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
  - Przychody z tytułu wykonania niezakończonych długoterminowych umów o usługi rozpoznaje się zgodnie z metodą stopnia zaawansowania usługi. Mierzy się je udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych szacunkowych kosztach umowy.  
W przypadku, gdy nie można wiarygodnie oszacować stopnia zaawansowania niezakończonych usług stosuje się metodę zysku zerowego. Przychody ujmuje się



**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK**  
**GRUPA KAPITAŁOWA**  
**AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A**

wyłącznie do wysokości poniesionych kosztów, których odzyskanie jest prawdopodobne.

- i) Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym. Sprawozdanie finansowe obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) oraz informację dodatkową.
12. Nie dokonywano zmian zasad (polityki) rachunkowości.
13. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje wszystkie jednostki grupy.



SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK  
GRUPA KAPITAŁOWA  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A

**SKONSOLIDOWANY BILANS GRUPY APS S.A. SPORZĄDZONY NA 31.12.2019**

Treść	stan na 31-12-2018 r.	stan na 31-12-2019 r.
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>7 410 993,97</b>	<b>6 750 776,32</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 137,50</b>	<b>12 814,80</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 137,50	12 814,80
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>		
1. Wartość firmy - jednostki zależne		
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6 759 157,07</b>	<b>6 274 651,81</b>
1. Środki trwałe	6 759 157,07	6 274 651,81
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 315 977,45	1 242 533,25
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 811 536,00	4 652 222,74
c) urządzenia techniczne i maszyny	142 787,40	76 064,96
d) środki transportu	471 520,63	262 568,82
e) inne środki trwałe	17 335,59	41 262,04
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>5 027,65</b>	<b>4 745,34</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	5 027,65	4 745,34
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		





**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK**  
**GRUPA KAPITAŁOWA**  
**AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A**

a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>645 671,75</b>	<b>458 564,37</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	633 080,89	455 664,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12 590,86	2 900,37
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>11 880 299,27</b>	<b>14 681 711,05</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 381 755,24</b>	<b>1 431 149,41</b>
1. Materiały	28 754,13	49 739,94
2. Półprodukty i produkty w toku	105 422,32	184 065,72
3. Produkty gotowe		



SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK  
GRUPA KAPITAŁOWA  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A

4. Towary	1 228 780,87	1 151 804,50
5. Zaliczki na dostawy	18 797,92	45 539,25
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>6 699 730,35</b>	<b>4 105 654,57</b>
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	6 699 730,35	4 105 654,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 825 606,75	3 846 007,79
- do 12 miesięcy	5 825 606,75	3 846 007,79
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	267 349,00	62 997,00
c) inne	56 774,60	196 649,78
d) dochodzone na drodze sądowej	550 000,00	
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 668 603,35</b>	<b>8 360 750,98</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 668 603,35	8 360 750,98
a) w jednostkach zależnych i współzależnych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		



**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK**  
**GRUPA KAPITAŁOWA**  
**AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A**

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		1 514 529,26
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		1 514 529,26
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 668 603,35	6 846 221,72
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	514 150,97	1 344 049,84
- inne środki pieniężne	2 154 452,38	5 502 171,88
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 130 210,33</b>	<b>784 156,09</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>		
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>19 291 293,24</b>	<b>21 432 487,37</b>
<b>Treść</b>	<b>stan na 31-12-2018 r.</b>	<b>stan na 31-12-2019 r.</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>11 946 218,53</b>	<b>13 727 841,33</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>529 683,90</b>	<b>529 683,90</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:</b>	<b>11 179 022,37</b>	<b>11 023 320,97</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	<b>661 514,54</b>	<b>661 514,54</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:</b>		
- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki		
<b>V. Różnice kursowe z przeliczenia</b>		
<b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>136 993,31</b>	<b>128 371,71</b>
<b>VII. Zysk (strata) netto</b>	<b>100 518,95</b>	<b>2 046 464,75</b>
<b>VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. Kapitał mniejszości</b>		
<b>C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>1 070 787,72</b>	<b>1 027 849,44</b>
<b>I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne</b>	<b>1 070 787,72</b>	<b>1 027 849,44</b>
<b>II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne</b>		



SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK  
GRUPA KAPITAŁOWA  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A

<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 274 286,99</b>	<b>6 676 796,60</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 372 946,32</b>	<b>1 753 733,90</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	481 459,97	380 280,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	774 155,35	719 771,90
- długoterminowa	445 454,02	450 886,46
- krótkoterminowa	328 701,33	268 885,44
3. Pozostałe rezerwy	1 117 331,00	653 682,00
- długoterminowe	204 361,00	148 400,00
- krótkoterminowe	912 970,00	505 282,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 335,61</b>	
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 335,61	
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	1 335,61	
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 275 086,87</b>	<b>4 353 113,20</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- 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		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	3 275 086,87	4 352 258,63
a) kredyty i pożyczki	179 598,57	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	31 581,15	1 449,32
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 936 723,76	2 455 426,00
- do 12 miesięcy	1 936 723,76	2 455 426,00
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	285 770,69	301 806,80
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	546 090,33	1 248 319,28
h) z tytułu wynagrodzeń	277 093,03	304 467,31



SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK  
GRUPA KAPITAŁOWA  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A

i) inne	18 229,34	40 789,92
3. Fundusze specjalne		854,57
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>624 918,19</b>	<b>569 949,50</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	624 918,19	569 949,50
- długoterminowe	384 895,33	368 967,83
- krótkoterminowe	240 022,86	200 981,67
<b>Pasywa razem</b>	<b>19 291 293,24</b>	<b>21 432 487,37</b>



SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK  
GRUPA KAPITAŁOWA  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A

**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I START GRUPY APS S.A. SPORZĄDZONY ZA OKRES 01.01.2018 - 31.12.2018**

Treść	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>27 518 752,36</b>	<b>31 920 872,76</b>
- od jednostek powiązanych		
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 016 263,49	18 722 217,27
2. Zmiana stanu produktów	158 633,67	793 544,61
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 343 855,20	12 405 110,88
<b>II. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>27 571 263,47</b>	<b>28 079 506,45</b>
1. Amortyzacja	648 894,41	554 065,02
2. Zużycie materiałów i energii	5 574 991,11	4 965 592,24
3. Usługi obce	4 131 057,89	3 566 594,72
4. Podatki i opłaty	220 853,67	175 894,11
- podatek akcyzowy		
5. Wynagrodzenia	5 965 859,45	6 155 266,46
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 431 889,04	1 514 044,00
- emerytalne	664 321,37	655 076,30
7. Pozostałe koszty	636 854,32	419 449,43
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 960 863,58	10 728 600,47
<b>III. Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II)</b>	<b>-52 511,11</b>	<b>3 841 366,31</b>
<b>IV. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>376 939,86</b>	<b>3 589 382,17</b>
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	80 650,40	8 089,42
2. Dotacje	127 072,24	25 942,38
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15 188,78	18 871,12
4. Inne przychody operacyjne	154 028,44	3 536 479,25
<b>V. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>185 835,17</b>	<b>4 754 849,15</b>
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	80 364,56	4 636 547,40
3. Inne koszty operacyjne	105 470,61	118 301,75
<b>VI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+IV-V)</b>	<b>138 593,58</b>	<b>2 675 899,33</b>
<b>VII. Przychody finansowe</b>	<b>88 742,44</b>	<b>75 148,66</b>
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		



SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK  
GRUPA KAPITAŁOWA  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A

2. Odsetki, w tym:	22 137,65	74 464,48
- od jednostek powiązanych		
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
4. Aktualizacja wartości inwestycji		
5. Inne	66 604,79	684,18
<b>VIII. Koszty finansowe</b>	<b>38 495,35</b>	<b>40 904,52</b>
1. Odsetki w tym:	38 495,35	34 105,05
- dla jednostek powiązanych		
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
3. Aktualizacja wartości inwestycji		1 946,58
4. Inne		4 852,89
IX. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
<b>X. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (VI+VII-VIII+/-IX)</b>	<b>188 840,67</b>	<b>2 710 143,47</b>
XI. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		
1. Odpis wartości firmy – jednostki zależne		
2. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne		
XII. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	42 938,28	42 938,28
1. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	42 938,28	42 938,28
2. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne		
XIII. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
<b>XIV. Zysk (strata) brutto (X-XI+XII/-XIII)</b>	<b>231 778,95</b>	<b>2 753 081,75</b>
<b>XV. Podatek dochodowy</b>	<b>131 260,00</b>	<b>706 617,00</b>
a) część bieżąca	27 264,00	630 380,00
b) część odroczone	103 996,00	76 237,00
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
XVII. (Zyski) straty mniejszości		
<b>XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)</b>	<b>100 518,95</b>	<b>2 046 464,75</b>



**SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GRUPY  
KAPITAŁOWEJ APS S.A. SPORZĄDZONY ZA OKRES 01.01.2018 - 31.12.2018**

	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
<b>I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU NA OSTATNI DZIEŃ ROKU POPRZEDNIEGO</b>	<b>11 845 699,58</b>	<b>11 946 218,53</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU(BO), PO KOREKTACH</b>	<b>11 845 699,58</b>	<b>11 946 218,53</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>529 683,90</b>	<b>529 683,90</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	<b>529 683,90</b>	<b>529 683,90</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>10 964 312,99</b>	<b>11 179 022,37</b>
2.1. Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	<b>214 709,38</b>	<b>-155 701,40</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	214 709,38	222 443,23
- agio		0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość)	214 709,38	222 443,23
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	378 144,63
- przeniesienie na kapitał rezerwowy		0,00
- pokrycie straty	0,00	378 144,63
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	<b>11 179 022,37</b>	<b>11 023 320,97</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przekwalifikowania wieczystego użytkowania gruntów		0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00





**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK**  
**GRUPA KAPITAŁOWA**  
**AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A**

a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
b) zmniejszenie(z tytułu)		0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Różnice kursowe z przeliczenia</b>		<b>0,00</b>
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>351 702,69</b>	<b>237 512,26</b>
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	351 702,69	615 656,89
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	351 702,69	<b>615 656,89</b>
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
b) zmniejszenie(z tytułu)	214 709,38	<b>487 285,18</b>
- odpis na kapitał zapasowy	214 709,38	222 443,23
- wypłata dywidendy	0,00	264 841,95
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
6.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	136 993,31	<b>128 371,71</b>
6.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-378 144,63
- korekty błędów podstawowych		0,00
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
6.5 Strata z lat ubiegłych za okres, po korektach	0,00	<b>-378 144,63</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00
b) zmniejszenie(z tytułu)	0,00	-378 144,63
- pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	-378 144,63
- pokrycie z zysku	0,00	0,00
6.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	<b>0,00</b>
<b>6.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>136 993,31</b>	<b>128 371,71</b>
<b>7. Wynik netto</b>	<b>100 518,95</b>	<b>2 046 464,75</b>
a) zysk netto	100 518,95	2 046 464,75
b) strata netto		0,00
c) odpisy z zysku		0,00
<b>II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>11 946 218,53</b>	<b>13 727 841,33</b>
<b>III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b>	<b>11 681 376,58</b>	<b>12 668 473,53</b>



**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH GRUPY KAPITAŁOWEJ  
APS S.A. SPORZĄDZONY ZA OKRES 01.01.2019 - 31.12.2019**

	okres poprzedni	okres sprawozdawczy
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	100 518,95	2 046 464,75
II. Korekty razem	556 608,59	4 215 899,98
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenionych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	648 894,41	554 065,02
4. Odpis wartości firmy		
5. Odpis ujemnej wartości firmy	-42 938,28	-42 938,28
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-4 689,83	5 349,64
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16 849,21	17 147,47
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-80 650,40	-8 089,42
9. Zmiana stanu rezerw	-418 655,48	-619 212,42
10. Zmiana stanu zapasów	-90 008,44	-49 394,17
11. Zmiana stanu należności	4 336 835,98	2 594 358,09
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 915 666,66	1 286 421,12
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	106 638,08	478 192,93
14. Inne korekty		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>657 127,54</b>	<b>6 262 364,73</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	80 650,40	8 089,42
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	80 650,40	8 089,42
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
– dywidendy i udziały w zyskach		



**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK**  
**GRUPA KAPITAŁOWA**  
**AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A**

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		
<b>II. Wydatki</b>	<b>18 727,04</b>	<b>1 593 735,84</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 727,04	81 237,06
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
– nabycie aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach		
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		1 512 498,78
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>61 923,36</b>	<b>-1 585 646,42</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>172 833,57</b>	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	172 833,57	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>144 509,31</b>	<b>493 750,30</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		264 841,95
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	79 980,00	179 598,57
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	47 680,10	30 131,83
8. Odsetki	16 849,21	19 177,95



SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK  
GRUPA KAPITAŁOWA  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A

9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>28 324,26</b>	<b>-493 750,30</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III. ± B.III. ± C.III.)</b>	<b>747 375,16</b>	<b>4 182 968,01</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:</b>	<b>752 064,99</b>	<b>4 177 618,37</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4 689,83	-5 349,64
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>1 916 695,01</b>	<b>2 664 070,17</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F ± D), W TYM:</b>	<b>2 664 070,17</b>	<b>6 847 038,18</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania		25 417,37



**INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ  
AUTOMATYKA – POMIARY – STEROWANIE S.A.  
ZA OKRES 01.01.2019 – 31.12.2019 r.**

**I.**

1. **Spółka dominująca:** Automatyka – Pomiary – Sterowanie Spółka Akcyjna  
Kapitał podstawowy składa się z akcji o wartości nominalnej 0,10 zł.  
Kwota 508.500,00 zł dotyczy akcji serii A. W tym 3.399.412 szt. stanowią akcje imienne uprzywilejowane, co do głosu w ten sposób, że na każdą akcję przypadają 2 głosy na Walnym Zgromadzeniu, pozostałe 1.685.588 akcji są to akcje zwykłe na okaziciela.  
Kwota 6.452,90 zł pochodzi z emisji serii B i dotyczy akcji zwykłych na okaziciela.  
Kwota 14.731 zł pochodzi z emisji serii C pierwszej i drugiej transzy i dotyczy emisji akcji w ramach programu motywacyjnego dla pracowników spółki. Są to akcje zwykłe na okaziciela.  
**Spółka zależna:** ELREM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.  
Kapitał podstawowy wynosi 107.500,00 zł i składa się z 215 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy. 100% udziałów jest w posiadaniu jednostki dominującej.
2. Ujemna wartość firmy ELREM Sp. z o.o. została ustalona w kwocie 1.203.180,75 zł. Okres rozliczania został określony na 336 miesięcy, czyli na okres będący średnią ważoną okresu ekonomicznej użyteczności nabytych i podlegających amortyzacji środków trwałych. Dotychczasowy odpis ujemnej wartości firmy na dzień bilansowy wynosi 132 393,03 zł.
3. Nie dotyczy.
4. Po dniu bilansowym nie nastąpiły istotne zdarzenia, które nie są uwzględnione w sprawozdaniu.
5. W sprawozdaniu nie ujęto istotnych zdarzeń oraz znaczących błędów dotyczących lat ubiegłych.



**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK**  
**GRUPA KAPITAŁOWA**  
**AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A**

6. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	WNiP razem
<b>WARTOŚĆ BRUTTO na początek okresu</b>	-	-	<b>1 011 784,94</b>	<b>1 011 784,94</b>
Zwiększenia (z tytułu):	-	-	19 222,20	19 222,20
- zakup	-	-	19 222,20	19 222,20
- leasing	-	-	-	-
- aport lub nabycie innych podmiotów	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
Zmniejszenia (z tytułu):	-	-	59 446,01	59 446,01
- sprzedaż	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	59 446,01	59 446,01
- inne	-	-	-	-
<b>WARTOŚĆ BRUTTO na koniec okresu</b>	-	-	<b>971 561,13</b>	<b>971 561,13</b>
<b>UMORZENIE na początek okresu</b>	-	-	<b>1 010 647,44</b>	<b>1 010 647,44</b>
Zwiększenia (z tytułu):	-	-	7 544,90	7 544,90
- amortyzacja bieżąca	-	-	7 544,90	7 544,90
- aport lub nabycie innych podmiotów	-	-	-	-
Zmniejszenia (z tytułu):	-	-	59 446,01	59 446,01
- umorzenie zbytych WNiP	-	-	-	-
- inne	-	-	59 446,01	59 446,01
<b>UMORZENIE na koniec okresu</b>	-	-	<b>958 746,33</b>	<b>958 746,33</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO na początek okresu</b>	-	-	<b>1 137,50</b>	<b>1 137,50</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO na koniec okresu</b>	-	-	<b>12 814,80</b>	<b>12 814,80</b>



**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK**  
**GRUPA KAPITAŁOWA**  
**AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A**

Wyszczególnienie	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe razem
<b>WARTOŚĆ BRUTTO na początek okresu</b>	<b>1 780 529,06</b>	<b>6 675 545,87</b>	<b>1 695 870,81</b>	<b>2 422 407,21</b>	<b>548 706,63</b>	-	-	<b>13 123 059,58</b>
Zwiększenia (z tytułu)	-	-	8 499,15	13 257,26	40 258,45	-	8 030,00	70 044,86
- zakup (suma)	-	-	8 499,15	13 257,26	40 258,45	-	8 030,00	70 044,86
- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-
- leasing	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia (z tytułu)	-	-	11 683,11	8 035,65	30 428,04	-	8 030,00	58 176,80
- sprzedaż (suma)	-	-	4 426,11	8 035,65	-	-	-	12 461,76
- likwidacja	-	-	7 257,00	-	30 428,04	-	-	37 685,04
- przekazanie na środki trwałe	-	-	-	-	-	-	8 030,00	8 030,00
<b>WARTOŚĆ BRUTTO na koniec okresu</b>	<b>1 780 529,06</b>	<b>6 675 545,87</b>	<b>1 692 686,85</b>	<b>2 427 628,82</b>	<b>558 537,04</b>	-	-	<b>13 134 927,64</b>
<b>UMORZENIE na początek okresu</b>	<b>464 551,61</b>	<b>1 864 009,87</b>	<b>1 553 083,41</b>	<b>1 950 886,58</b>	<b>531 371,04</b>	-	-	<b>6 363 902,51</b>
Zwiększenia	73 444,20	159 313,26	75 221,59	222 209,07	16 332,00	-	-	546 520,12
- amortyzacja bieżąca (suma sprawozdań jednostkowych)	22 321,80	140 846,82	75 221,59	228 144,03	16 332,00	-	-	482 866,24
- amortyzacja bieżąca	73 444,20	159 313,26	75 221,59	222 209,07	16 332,00	-	-	546 520,12
Zmniejszenia:	-	-	11 683,11	8 035,65	30 428,04	-	-	50 146,80
- umorzenie sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych (suma)	-	-	11 683,11	8 035,65	26 059,04	-	-	45 777,80
- inne	-	-	-	-	4 369,00	-	-	4 369,00
<b>UMORZENIE na koniec okresu</b>	<b>537 995,81</b>	<b>2 023 323,13</b>	<b>1 616 621,89</b>	<b>2 165 060,00</b>	<b>517 275,00</b>	-	-	<b>6 860 275,83</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO na początek okresu</b>	<b>1 315 977,45</b>	<b>4 811 536,00</b>	<b>142 787,40</b>	<b>471 520,63</b>	<b>17 335,59</b>	-	-	<b>6 759 157,07</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO na koniec okresu</b>	<b>1 242 533,25</b>	<b>4 652 222,74</b>	<b>76 064,96</b>	<b>262 568,82</b>	<b>41 262,04</b>	-	-	<b>6 274 651,81</b>



7. W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych zarówno dla długoterminowych aktywów niefinansowych jak i długoterminowych aktywów finansowych.
8. W trakcie roku obrotowego nie prowadzono prac rozwojowych.
9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie przez jednostki powiązane wynosi: 1 824 tys. zł i obejmuje :
  - działkę nr 549/26 o powierzchni 5.022,00 m<sup>2</sup>
  - działkę nr 549/25 o powierzchni 1.060,36 m<sup>2</sup>
10. Grupa kapitałowa posiada nieamortyzowany i nieumarzany środek trwały – samochód osobowy AUDI A4, używany na podstawie umowy leasingu operacyjnego. Umowa trwa do 31 stycznia 2021 roku. Wartość samochodu netto z dnia podpisania umowy wynosi 132.130,09 zł.
11. Grupa kapitałowa nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

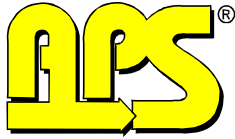




SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK  
GRUPA KAPITAŁOWA  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A

12. Dane o stanie rezerw:

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Utworzone rezerwy	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie rezerw	Stan na koniec roku obrotowego	z tego krótkoterminowe	z tego długoterminowe
1.	Podatek dochodowy odroczony	481 459,97	129 623,00	230 802,97		380 280,00	380 280,00	
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne	181 965,66	72 529,62	31 273,31	38 846,43	184 375,54	25 963,01	158 412,53
3.	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	327 221,59	74 230,00	37 877,00	40 922,66	322 651,93	30 178,00	292 473,93
4.	Rezerwa na urlopy	264 968,10		41 573,00	10 650,67	212 744,43	212 744,43	
5.	Rezerwa na inne wynagrodzenia	264 616,00	294 318,00	264 616,00		294 318,00	294 318,00	
6.	Rezerwy na koszty gwarancyjne	417 700,00	155 003,00	103 228,00	110 111,00	359 364,00	210 964,00	148 400,00
7.	Rezerwy z tytułu spraw sądowych							
8.	Rezerwy na straty na kontraktach	435 015,00		435 015,00				
9.	Pozostałe rezerwy							
	<b>Razem</b>	<b>2 372 946,32</b>	<b>725 703,62</b>	<b>1 144 385,28</b>	<b>200 530,76</b>	<b>1 753 733,90</b>	<b>1 154 447,44</b>	<b>599 286,46</b>



13. Odpisy aktualizujące wartość należności:

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	Zwiększenie odpisów w ciężar kosztów finansowych	Zmniejszenie odpisów z tytułu		Stan na koniec roku obrotowego
					wykorzystania	rozwiązania	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności z tytułu dostaw i usług	1 341 722,63	653 031,50	1 946,58	25 068,74	97 170,00	1 874 461,97
3.	Należności od pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	0,00	3 969 215,90	0,00	0,00	0,00	3 969 215,90
	<b>Razem</b>	<b>1 341 722,63</b>	<b>4 622 247,40</b>	<b>1 946,58</b>	<b>25 068,74</b>	<b>97 170,00</b>	<b>5 843 677,87</b>

14. Zobowiązania długoterminowe wykazane w bilansie:

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego			
		do 1 roku*)	od roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	do 1 roku*)	od roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	211 179,72	1 335,61	0,00	0,00	1 449,32	0,00	0,00	0,00
a.	kredyty i pożyczki	179 598,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	z tytułu leasingu finansowego	31 581,15	1 335,61	0,00	0,00	1 449,32	0,00	0,00	0,00
c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>211 179,72</b>	<b>1 335,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 449,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego oraz przyszłe opłaty leasingowe.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na koniec poprzedniego roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego	
		Minimalne opłaty leasingowe	Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	Minimalne opłaty leasingowe	Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych
1.	poniżej 1 roku	33 145,45	31 581,15	1 460,79	1 449,32
2.	od 1 roku do 3 lat	1 347,08	1 335,61	0,00	0,00
3.	od 3 do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	<b>Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego, razem:</b>	<b>34 492,53</b>	<b>32 916,76</b>	<b>1 460,79</b>	<b>1 449,32</b>



**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK**  
**GRUPA KAPITAŁOWA**  
**AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.**

6.	w tym przyszłe koszty finansowe z tytułu leasingu finansowego (ze znakiem "-")	-1 575,77	X	-11,47	X
7.	<b>Wartość bieżąca</b>	<b>32 916,76</b>	<b>32 916,76</b>	<b>1 449,32</b>	<b>1 449,32</b>

15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych:

- Hipoteka z tytułu umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 7505/14/308/03 z dnia 18.07.2014r na rzecz Banku Millennium na nieruchomości położonej w Białymstoku przy ul. Bitwy Białostockiej 4A w kwocie 1.190.000,00 zł
- Hipoteka zabezpieczająca linię na gwarancje bankowe w kwocie 170.000,00 zł
- Hipoteka z tytułu umowy na limit kredytowy wielocelowy na rzecz PKO BP SA w wysokości 13.500.000,00 zł.

16. Zobowiązania warunkowe (ewidencja pozabilansowa):

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania	
		Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Gwarancje bankowe z tytułu należytego wykonania umów	2.970.842,48	2.356.718,66
2.	Nota księgową wystawioną przez AWBUD S.A. tytułem kary za opóźnienie w wykonaniu umowy	2.964.500,00	2.964.500,00
3.	Umowa leasingu operacyjnego – AUDI A4	86.612,00	27.698,58
4.	Poręczenia wekslowe z tytułu zrealizowanych umów i otrzymanych dotacji	14.018,31	0,00
	<b>Razem</b>	<b>6.035.972,79</b>	<b>5.348.917,24</b>

Zarząd APS S.A. informuje iż w realizacji umowy 777, w której zleceniodawcą jest BIPROKwas Kraków Sp. z o.o., a płatnikiem jest CENZIN Sp. z o.o., APS S.A. wykonał całość prac określonych w umowie. Wykonana instalacja została uruchomiona i pracuje, zgodnie z zapisami umowy wykonane instalacje, oprogramowanie i prawa autorskie do wykonanych utworów nie zostały przekazane żadnej z firm Zamawiających usługę, czy też Inwestorowi. Tym samym Biprokwas, Cenzin, Generalny Wykonawca – Chemoservis Dwory, jak też Inwestor Synthos Dwory nie jest uprawniony do korzystania z wykonanych przez APS S.A. systemów i instalacji. Opierając się na opiniach prawnych wskazujących na uzasadnione żądania APS S.A. zapłaty za zrealizowanie zakresu Umowy Zarząd APS S.A. zamierza dochodzić na drodze prawnej zapłaty należności o wartości 332.445,50 zł. Na kwotę tę został utworzony w 2019r. odpis aktualizujący.

W roku 2018 APS S.A. na drodze sądowej, zawiadzał Inwestora - Synthos Dwory – do ugody polegającej na solidarnej zapłacie za wykonane przez APS S.A. i użytkowane przez inwestora instalacje. Sądowa próba ugody nie przyniosła rezultatu, bowiem do zawarcia ugody nie doszło.

Zarząd APS S.A. informuje że na podstawie korespondencji otrzymanej od CENZIN Sp. z o.o., spółka ta, jako strona powodowa, toczy postępowanie sądowe z generalnym wykonawcą Chemoservis Dwory (kontrakt 777), oraz z Inwestorem Grupa Azoty S.A. (kontrakt 818). APS S.A. z obu kontraktów dochodzi zapłaty należności za wykonane roboty. Na poczet niezapłaconych należności z tytułu realizacji umowy 818, spółka utworzyła odpis aktualizujący w kwocie 579.923,03 zł.

Zarząd APS S.A. informuje, że w realizacji umowy 864, w której zleceniodawcą jest AWBUD S.A. ( po zmianie nazwy PartenrBud S.A.), a Inwestorem Zakład Separacji Popiołów Siekierki Sp. z o.o. na kwotę: średnia liczba siedmiocyfrowa zł powstały opóźnienia z powodu Zleceniodawcy. W trakcie realizacji umowy zaistniał spór dotyczący zakresu prac i



oczekiwanego przez APS S.A. zwiększenia wartości umowy, w związku ze znacznym wydłużeniem terminu realizacji zadania inwestycyjnego z powodu Zleceniodawcy. W dniu 31.01.2018 APS S.A. skutecznie odstąpiła od niewykonanej części Umowy nr 864 na wykonanie prac branży elektrycznej i AKPiA z powodów Zleceniodawcy - Generalnego Wykonawcy Awbud S.A..

Zarząd APS S.A. przypomina, iż w dniu 02.11.2017 Inwestor Zakład Separacji Popiołu Sp. z o.o. odstąpił od niewykonanej części kontraktu 14-IN-01 z powodów Wykonawcy (liderem konsorcjum był Awbud S.A.).

APS S.A. na tym kontrakcie, był zatwierdzonym przez Inwestora podwykonawcą robót budowlanych. Czas realizacji umowy nr 864 został przedłużony o 8 miesięcy (tj. od dnia 01.03.2017 do dnia wstrzymania prac przez Awbud S.A. i do dnia odstąpienia od kontraktu z AWBUD S.A. przez Inwestora) wynikający ze znacznego wydłużenia terminu realizacji zadania inwestycyjnego z powodu Zleceniodawcy jak też ze znacznych opóźnień w przekazywaniu frontów prac przez Zleceniodawcę w stosunku do terminów określonych w Umowie.

Zarząd APS S.A. stoi na stanowisku, że istnieje znikome ryzyko zapłaty kar z tytułu wykonywania tej umowy, co jest poparte zapisami umowy i rzeczywistymi powodami opóźnień.

Dnia 25 stycznia 2018r. wpłynęła Nota Księgowa wystawiona przez AWBUD S.A. na kwotę 2.964.500,00 zł tytułem kary za rzekome opóźnienia w realizacji umowy. Zarząd Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A., opierając się na opiniach prawnych wskazujących na brak podstaw prawnych do wystawienia noty księgowej, biorąc pod uwagę iż żądanie AWBUD S.A. jest całkowicie bezpodstawne i nie znajduje jakiegokolwiek uzasadnienia w zapisach umowy, jak też nie znajduje jakiegokolwiek uzasadnienia w faktycznych powodach opóźnień w realizacji kontraktu przez AWBUD S.A. po rozważeniu ryzyka zasadności roszczeń, podjął decyzję o nie ujmowaniu noty w księgach rachunkowych i o nie tworzeniu rezerwy z tego tytułu.

Zarząd APS S.A. podjął decyzję o ujawnieniu tej kwoty w zobowiązaniach warunkowych (ewidencja pozabilansowa).

Dnia 08 czerwca 2018 roku APS S.A. wezwała AWBUD S.A. do zapłaty następujących kwot:

552.995,90 zł (na podstawie art. 649.4 §3 k.c.),

2.866.220,00 zł (tytułem zapłaty odszkodowania z tytułu poniesionej przez APS S.A. straty).

Zarząd APS S.A. podjął decyzję o ujawnieniu tych kwot w 2018r. w należnościach warunkowych (ewidencja pozabilansowa). W kwietniu 2019r. zostały wystawione na te kwoty noty obciążeniowe. Oba dokumenty zostały ujęte w księgach rachunkowych w 2019r.

Zarząd APS S.A. złożył pozew przeciwko AWBUD S.A. w następujących sprawach:

1. sygnatura akt VII GC 283/18 XIII GC 593/18 XVI GCps 108/19 z tytułu zwrotu nienależnie pobranej gwarancji bankowej na kwotę: 550.000,00 zł,

2. sygnatura akt VII GC 332/18 XIV GC 113/19 XVI GC 480/19/SŁ z tytułu zapłaty za wykonane roboty dodatkowe na kwotę: 291.050,72 zł.

Z uwagi na ogłoszony stan epidemii i zawieszenie biegu terminów sądowych i procesowych oraz wstrzymanie przez sądy wyznaczania posiedzeń sądowych terminy wyznaczone pierwotnie zostały zniesione, w sprawie sygnatura akt VII GC 283/18 XIII GC 593/18 XVI GCps 108/19 wyznaczono termin 10.08.2020, w drugiej sprawie nie wyznaczono nowego terminu.

Zarząd APS S.A. dokonał odpisów aktualizujących na wymienione w punkcie 1 i 2 kwoty.

Zarząd APS S.A. informuje o opublikowanym w dniu 30.04.2020 raporcie nr 21/2020 firmy PARTNERBUD S.A.(zmiana nazwy z AWBUD S.A.), w którym Zarząd PartnerBud S.A. z siedzibą w Fugasówce, informuje, że w dniu 30 kwietnia 2020 r. złożył w Sądzie Rejonowym w Częstochowie wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki.

Zarząd APS S.A. złożył przed Sądem Rejonowym w Gliwicach, VII Wydział Gospodarczy pozew przeciwko Nivelco – Poland Sp. z o. o. o zapłatę kwoty 48.745,95 zł. Pismem z dnia 28 czerwca 2018 r. powód rozszerzył powództwo, w konsekwencji wnosząc o zapłatę 59.950,81 zł. W toku prowadzonego postępowania Strony postanowiły zawrzeć ugodę, której projekt został wniesiony do sądu. Termin zawarcia sądowej ugody wyznaczony był na dzień 24 kwietnia 2020 roku, jednakże z uwagi na ogłoszony stan epidemii i zawieszenie biegu



terminów sądowych i procesowych oraz wstrzymanie przez sądy wyznaczania posiedzeń sądowych (za wyjątkiem spraw pilnych), termin wyznaczony pierwotnie na dzień 24 kwietnia 2020 roku został zniesiony i nie wyznaczono na razie nowego terminu.

Zarząd APS S.A. informuje, że pozew złożony w sądzie przeciwko PPH WODBUD S.A. o zapłatę za wykonane prace sygnatura akt: I Nc 90/19 Km 1355/19 VIII GRu 1/19 na kwotę 309.446,58 zł zakończony prawomocnym wyrokiem pozytywnym dla APS S.A. nie został poddany egzekucji postanowieniem Komornika Sądowego Jakuba Jabłońskiego o umorzeniu postępowania – z uwagi na otwarcie postępowania układowego dłużnika. Zarząd APS S.A. dokonał odpisu aktualizującego na wyżej wymienioną kwotę.

17. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Wykaz rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych

Lp.	Tytuły rozliczeń międzyokresowych	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Prenumeraty	3 636,22	3 270,76
2.	Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	42 727,86	51 362,42
3.	Koszty serwisu technicznego i dzierżawy oprogramowania	17 346,90	200 645,77
4.	Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych - należności niezafakturowane	1 030 662,70	457 029,17
5.	Podatek VAT naliczony do rozliczenia w następnym okresie bilansowym	17 909,73	69 955,81
6.	koszty gwarancji należytego wykonania usługi	7 841,06	
7.	Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	10 085,86	1 892,16
	<b>Razem</b>	<b>1 130 210,33</b>	<b>784 156,09</b>

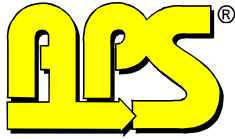
Wykaz rozliczeń międzyokresowych długoterminowych

Lp.	Tytuły rozliczeń międzyokresowych	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego	633 080,89	455 664,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:	12 590,86	2 900,37
	a) koszty gwarancji należytego wykonania usługi	5 886,17	0,00
	b) inne	6 704,69	2 900,37
	<b>Razem (1+2)</b>	<b>645 671,75</b>	<b>458 564,37</b>

Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów

Lp.	Tytuły rozliczeń międzyokresowych	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I.	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II.	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczące umów długoterminowych</b>	<b>191 426,48</b>	<b>162 022,17</b>
III.	<b>Przychody przyszłych okresów w tym:</b>	<b>433 491,71</b>	<b>407 927,33</b>
1.	Długoterminowe	384 895,33	368 967,83
	a) dotacje i dofinansowania	384 895,33	368 967,83
	b) inne	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe	<b>48 596,38</b>	<b>38 959,50</b>
	a) dotacje i dofinansowania	25 942,38	15 927,50
	b) VAT do rozliczenia w przyszłych okresach	0,00	0,00
	c) inne	22 654,00	23 032,00
	<b>Razem:</b>	<b>624 918,19</b>	<b>569 949,50</b>

18. Dane wykazane w bilansie zostały wykazane z podziałem na część długoterminową i krótkoterminową.



19. Grupa kapitałowa nie wycenia aktywów niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej. Zgodnie z zasadami konsolidacji dla potrzeb określenia ujemnej wartości firmy oszacowano wartość godziwą przejmowanych aktywów spółki ELREM. Za wartości innych aktywów niż nieruchomości uznano ich wartość księgową. Wartość nowo postawionego budynku oraz wieczystego prawa użytkowania gruntów oszacowano na podstawie przeprowadzonej w roku 2014 transakcji sprzedaży lokalu w tym budynku.

II. Nie występują wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji.

III.

1. Strukturę rzeczową i terytorialną przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia tabela.

Lp.	Rodzaje działalności	Poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy (suma)
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	17 016 263,49	18 722 217,27
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 343 855,20	12 405 110,88
	<b>Razem</b>	<b>27 360 118,69</b>	<b>31 127 328,15</b>

Lp.	Tytuł	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy (suma)
<b>1.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług</b>	<b>17 016 263,49</b>	<b>18 722 217,27</b>
a.	Kraj	15 540 579,68	18 022 027,43
b.	Unia Europejska	393 207,91	65 791,50
c.	Eksport poza Unię Europejską	1 082 475,90	634 398,34
<b>2.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>10 343 855,20</b>	<b>12 405 110,88</b>
a.	Kraj	9 306 633,15	9 192 813,17
b.	Unia Europejska	888 421,44	3 031 264,03
c.	Eksport poza Unię Europejską	148 800,61	181 033,68
	<b>Razem</b>	<b>27 360 118,69</b>	<b>31 127 328,15</b>

Lp.	UJAWNIENIA DOTYCZĄCE KONTRAKTÓW DŁUGOTERMINOWYCH	Poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
I.	<b>Kontrakty łącznie</b>		
1.	Łączne przychody z kontraktów rozpoznane w rachunku zysków i strat	8 670 386,46	9 776 005,30
2.	Łączne koszty kontraktów rozpoznane w rachunku zysków i strat	7 335 590,39	6 945 238,79
3.	Łączna marża na kontraktach rozpoznana w rachunku zysków i strat	1 334 796,07	2 830 766,51
4.	Łączne przychody zafakturowane	8 391 965,69	10 133 631,36
5.	Łączne koszty poniesione	7 335 590,39	6 945 238,79
6.	Rezerwa na przewidywaną stratę	435 015,00	0,00
II.	<b>Kontrakty niezakończone łącznie</b>		
1.	Przychody rozpoznane w rachunku zysków i strat z niezakończonych kontraktów	6 078 584,63	6 256 302,74
2.	Koszty rozpoznane w rachunku zysków i strat niezakończonych kontraktów	5 365 631,32	4 675 504,55
3.	Marża rozpoznana w rachunku zysków i strat z kontraktów niezakończonych	712 953,31	1 580 798,19



**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK**  
**GRUPA KAPITAŁOWA**  
**AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.**

4.	Przychody zafakturowane z kontraktów niezakończonych	5 781 682,79	5 785 944,61
5.	Koszty poniesione kontraktów niezakończonych	5 365 631,32	4 675 504,55
6.	Rezerwa na przewidywaną stratę z kontraktów niezakończonych	435 015,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Kontrakty niezakończone rozliczone metodą zysku zerowego</b>		
1.	Przychody rozpoznane w rachunku zysków i strat z niezakończonych kontraktów	4 748 314,39	76 129,80
2.	Koszty rozpoznane w rachunku zysków i strat niezakończonych kontraktów	4 876 200,45	76 129,80
3.	Marża rozpoznana w rachunku zysków i strat z kontraktów niezakończonych	-127 886,06	0,00
4.	Przychody zafakturowane z kontraktów niezakończonych	4 777 810,60	0,00
5.	Koszty poniesione kontraktów niezakończonych	4 876 200,45	76 129,80
6.	Rezerwa na przewidywaną stratę z kontraktów niezakończonych	435 015,00	0,00

2. W okresie 01.01.2019-31.12.2019r. grupa kapitałowa nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.
3. W okresie 01.01.2019 - 31.12.2019r. grupa kapitałowa utworzyła odpis aktualizujący wartość zapasów, które utraciły swoją wartość użytkową lub przydatność:

Lp.	Tytuł	wartość odpisów na początek roku obrotowego	odpisy dokonane w roku obrotowym	odpisy rozwiązane w roku obrotowym	wartość odpisów na koniec roku obrotowego
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wyroby gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	79 736,00	16 300,00	13 420,00	82 616,00
	<b>Razem</b>	<b>79 736,00</b>	<b>16 300,00</b>	<b>13 420,00</b>	<b>82 616,00</b>

4. W okresie 01.01.2019 - 31.12.2019r. nie zaniechano żadnego rodzaju działalności. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.
5. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto – nie dotyczy.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec poprzedniego roku obrotowego	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec roku obrotowego
		stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stawka podatku		stan na koniec roku obrotowego	stawka podatku	
1.	<b>Odniesionych na wynik finansowy</b>	<b>3 332 007,90</b>		<b>633 081,00</b>		<b>2 491 417,53</b>	<b>455 664,00</b>
	Rezerwa na świadczenia pracownicze	774 155,35	19,00%	147 089,52		719 771,90	126 898,86
	Rezerwa na naprawy gwarancyjne	417 700,00	19,00%	79 363,00		359 364,00	68 279,16
	Rezerwa na przewidywane starty	435 015,00	19,00%	82 652,85			
	Rezerwa na premię plus składki ZUS	264 616,00	19,00%	50 277,04		294 318,00	55 920,42
	Rezerwa na premię zarządu		19,00%				
	Niewypłacone wynagrodzenia		19,00%			11 800,00	2 242,00



**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK**  
**GRUPA KAPITAŁOWA**  
**AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.**

	Nieopłacone składki ZUS	137 675,40	19,00%	26 158,33	158 115,09	19,00%	28 088,62
	Przychody bilansowe dotyczące kontraktów długoterminowych	191 426,48	19,00%	36 371,00	162 022,17	19,00%	24 890,23
	Produkcja w toku dotycząca kontraktów długoterminowych	570 100,57	19,00%	108 319,11	391 749,83	19,00%	74 432,47
	Odpis aktualizujący zapasy	79 736,00	19,00%	15 149,84	82 616,00	19,00%	15 697,04
	Odpis aktualizujący należności	443 758,17	19,00%	84 314,05	295 499,50	19,00%	56 144,91
	Świadczenia wypłacone w roku następnym	1 472,92	19,00%	279,85	2 188,45	19,00%	415,81
	Bilansowe ujemne różnice kursowe	114,61	19,00%	21,78	5 070,15	19,00%	963,33
	Odpis na ZFSS - środki nie przekazane w r.b.		19,00%			19,00%	
	Przychody na przełomie roku		19,00%			19,00%	
	różnice wartości podatkowej i bilansowej środków trwałych	14 837,40	19,00%	2 819,00	8 902,44	19,00%	1 691,00
	Inne	1 400,00	19,00%	266,00		19,00%	
<b>2.</b>	<b>Odniesionych na kapitał własny</b>		19,00%			19,00%	
	rezerwa na świadczenia pracownicze		19,00%			19,00%	
	korekta konsolidacyjna		19,00%			19,00%	
	<b>RAZEM – (wartość brutto)</b>	<b>X</b>	<b>x</b>	<b>633 081,01</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>455 664,00</b>

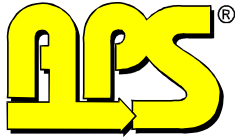
Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Lp.	Tytuł	Aktywo razem
<b>1a.</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>633 080,89</b>
<b>2.</b>	<b>Zwiększenia (tytuły)</b>	<b>233 506,00</b>
a.	w korespondencji z wynikiem finansowym	233 506,00
b.	w korespondencji z kapitałami	0,00
<b>3.</b>	<b>Zmniejszenia (tytuły)</b>	<b>410 922,89</b>
a.	w korespondencji z wynikiem finansowym	410 922,89
b.	w korespondencji z kapitałami	0,00
<b>4.</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>455 664,00</b>

Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego:

Lp.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec poprzedniego roku obrotowego	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec roku obrotowego
		stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stawka podatku		stan na koniec roku obrotowego	stawka podatku	
<b>1.</b>	<b>Odniesionych na wynik finansowy</b>	<b>2 534 005,90</b>	<b>19,00%</b>	<b>481 460,74</b>	<b>2 019 768,68</b>	<b>19,00%</b>	<b>380 280,00</b>
	Naliczone odsetki od lokat	703,07	19,00%	133,58	15 069,76	19,00%	2 863,25
	Naliczone odsetki od należności	45 440,80	19,00%	8 633,75	19 800,92	19,00%	3 762,17
	Bilansowe dodatnie różnice kursowe	1 175,18	19,00%	223,28	8 699,26	19,00%	1 372,20
	Przychody bilansowe dotyczące kontraktów długoterminowych	897 556,83	19,00%	170 535,80	457 029,17	19,00%	86 835,54





**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK**  
**GRUPA KAPITAŁOWA**  
**AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.**

	Różnice przejściowe wynikające z umów leasingu	42 591,23	19,00%	8 092,33	31 951,65	19,00%	2 876,00
	Otrzymane rabaty po dniu bilansowym		19,00%		7 640,97	19,00%	1 451,78
	Przychody bilansowe podatkowo rozliczane w roku następnym		19,00%		2 627,00	19,00%	499,13
	różnice przejściowe wynikające z wyceny nieruchomości podmiotu zależnego na dzień nabycia do wartości godziwej	1 546 538,79	19,00%	293 842,00	1 476 949,95	19,00%	280 620,00
<b>2.</b>	<b>Odniesionych na kapitał własny</b>						
	Różnice przejściowe wynikające z umów leasingu		19,00%			19,00%	
	różnice przejściowe wynikające z wyceny nieruchomości podmiotu zależnego na dzień nabycia do wartości godziwej		19,00%			19,00%	
	<b>Razem</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>481 460,74</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>380 280,00</b>

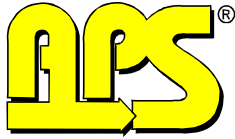
Zmiany w stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Lp.	Tytuł	Rezerwa razem
<b>1.</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego (BO)</b>	<b>481 459,97</b>
<b>2.</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>142 845,00</b>
a.	w korespondencji z wynikiem finansowym	142 845,00
b.	w korespondencji z kapitałami	0,00
<b>3.</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>244 024,97</b>
a.	w korespondencji z wynikiem finansowym	244 024,97
b.	w korespondencji z kapitałami	0,00
<b>4.</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego (BZ)</b>	<b>380 280,00</b>

Obciążenie podatkiem:

Lp.	Wyszczególnienie	rok poprzedni	rok bieżący
<b>1.</b>	<b>Bieżący podatek dochodowy:</b>	<b>27 264,00</b>	<b>630 380,00</b>
a.	Bieżące obciążenie podatkowe	27 264,00	630 380,00
b.	Korekty podatku lat poprzednich wykazane w bieżącym roku	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Odroczonego podatku dochodowy:</b>	<b>103 996,00</b>	<b>76 237,00</b>
a.	Zmiana aktywów na podatek odroczonego	315 470,00	177 416,89
b.	Zmiana rezerw na podatek odroczonego	-199 380,00	-101 179,97
c.	Podatek odroczonego przeniesiony z kapitału na wynik	-12 094,00	0,08
<b>3.</b>	<b>Podatek ogółem ujęty w RZIS</b>	<b>131 260,00</b>	<b>706 617,00</b>

- Grupa Kapitałowa sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym wobec czego dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych znajdują się w rachunku zysków i strat.
- W okresie 01.01.2019 - 31.12.2019r. Grupa Kapitałowa nie ponosiła kosztów związanych z wytworzeniem środków trwałych w budowie.
- W okresie 01.01.2019 – 31.12.2019r Grupa Kapitałowa nie ponosiła odsetek oraz różnic kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów.



9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Lp.	Tytuł	Wykonanie w roku sprawozdawczym		Plan na rok następny	
		ogółem	w tym na ochronę środowiska	ogółem	w tym na ochronę środowiska
1.	Wartości niematerialne i prawne	19 222,20	0,00	5 000,00	30 000,00
2.	Środki trwałe	70 044,86	0,00	100 000,00	50 000,00
3.	Inwestycje:	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	w nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>Ogółem (1+2+3)</b>	<b>89 267,06</b>	<b>0,00</b>	<b>105 000,00</b>	<b>80 000,00</b>

10. W 2019r. zostały wystawione 2 noty obciążeniowe do AWBUD SA na kwotę 552.995,90 zł oraz 2.866.220,00 zł. Oba dokumenty zostały ujęte w księgach rachunkowych wraz z utworzonym na nie odpisem aktualizującym w łącznej wartości 3.419.215,90 zł.

#### IV.

Do wyceny należności i aktywów wyrażonych w walutach obcych zastosowano średni kurs NBP Tabela nr 251/A/2019r. z dnia 31.12.2019 r.: dolar amerykański – 3,7977 zł, euro – 4,2585 zł. W roku ubiegłym był to średni kurs NBP zgodnie z Tabelą nr 252/A/2018r. z dnia 31.12.2018 r.: dolar amerykański – 3,7597 zł, euro – 4,3000 zł. Operacje łączenia nie wystąpiły.

#### VI.

1. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania działalności żadnej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej.
2. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Lp.	Tytuł	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<b>A</b>	<b>Środki pieniężne</b>	<b>514 150,97</b>	<b>1 344 049,84</b>
1.	Środki pieniężne w bankach w PLN	294 921,68	611 722,37
2.	Środki pieniężne w bankach w walutach	211 832,18	721 780,09
3.	Środki pieniężne w kasach	7 397,11	10 547,38
<b>B</b>	<b>Inne środki pieniężne</b>	<b>2 154 452,38</b>	<b>5 502 171,88</b>
1.	Lokaty bankowe	2 153 749,31	5 489 132,60
2.	Naliczone odsetki	703,07	13 039,28
<b>C</b>	<b>Razem w bilansie</b>	<b>2 668 603,35</b>	<b>6 846 221,72</b>
<b>D</b>	<b>Wycena środków pieniężnych w walutach obcych</b>	-4 533,18	816,46
<b>E</b>	<b>Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>2 664 070,17</b>	<b>6 847 038,18</b>
F	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania:	0,00	25 417,37
	- środki na rachunku ZFSS	0,00	854,57
	- środki na rachunku VAT	0,00	24 562,80



Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	bieżący rok obrotowy
<b>1</b>	<b>Amortyzacja wynika z:</b>	<b>554 065,02</b>
-	Amortyzacja zaksięgowana w ciężar kosztów operacyjnych	490 411,14
-	Amortyzacja zaksięgowana w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	0,00
-	korekty konsolidacyjne dodatkowa amortyzacja	63 653,88
<b>2</b>	<b>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wynikają z:</b>	<b>5 349,64</b>
-	zmiana różnic kursowych z wyceny środków pieniężnych	5 349,64
-	zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	0,00
-	zrealizowane różnice kursowe od umów leasingu	0,00
-	niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	0,00
-	niezrealizowane różnice kursowe od umów leasingu	0,00
-	korekty konsolidacyjne	0,00
<b>3</b>	<b>Odsetki i udziały w zyskach składają się z:</b>	<b>17 147,47</b>
-	zapłacone odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek (+)	19 177,95
-	odsetki otrzymane od działalności inwestycyjnej (-)	-2 030,48
-	dywidendy otrzymane w kwocie (znak -)	0,00
-	zarachowane odsetki do pożyczek udzielonych (-)	0,00
-	korekty konsolidacyjne	0,00
<b>4</b>	<b>Zyski (straty) z działalności inwestycyjnej wynikają z:</b>	<b>-8 089,42</b>
-	odpisy aktualizujące finansowy majątek trwały	0,00
-	odpisy aktualizujące rzeczowy majątek trwały	0,00
-	zysk (strata) na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-8 089,42
-	zysk (strata) na zbyciu krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00
-	wycena memoriałowa papierów wartościowych	0,00
-	wynik na zbyciu finansowego majątku trwałego	0,00
-	pozostałe korekty	0,00
-	korekty konsolidacyjne	0,00
<b>5</b>	<b>Zmiana stanu rezerw wynika z:</b>	<b>-619 212,42</b>
-	bilansowa zmiana stanu rezerw	-619 212,42
-	rezerwa na podatek odroczony odniesiona bezpośrednio na kapitał	0,00
-	pozostałe rezerwy odniesione bezpośrednio na kapitał	0,00
<b>6</b>	<b>Zmiana stanu zapasów wynika z:</b>	<b>-49 394,17</b>
-	bilansowa zmiana stanu zapasów	-49 394,17
-	zmiana stanu zapasów odniesiona bezpośrednio na kapitał	0,00
-	zwiększenia z tytułu aportu	0,00
-	inne korekty	0,00
<b>7</b>	<b>Zmiana stanu należności wynika z:</b>	<b>2 594 358,09</b>
-	bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych	2 594 075,78
-	bilansowa zmiana stanu należności długoterminowych	282,31



**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2019 ROK**  
**GRUPA KAPITAŁOWA**  
**AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.**

-	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00
-	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00
-	zmiana stanu należności odniesiona na kapitały	0,00
-	zmiana należności z tytułu dotacji (wzrost +; spadek -)	0,00
<b>8</b>	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, za wyjątkiem pożyczek i kredytów wynika z:</b>	<b>1 286 421,12</b>
-	bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	1 078 026,33
-	bilansowa zmiana stanu zobowiązań długoterminowych	-1 335,61
-	korekta o zmianę stanu kredytów i pożyczek	179 598,57
-	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	30 131,83
-	korekta z tytułu zobowiązań na środki trwałe w budowie	0,00
<b>9</b>	<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z:</b>	<b>478 192,93</b>
-	bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych długoterminowych (wzrost-;spadek+)	187 107,38
-	bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych (wzrost-;spadek+)	346 054,24
-	bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	-54 968,69
-	otrzymane dotacje w roku otrzymania(-)	0,00
-	zmiana aktywów z tytułu podatku odroczonego ujęta bezpośrednio w kapitałach	0,00
<b>10</b>	<b>Inne korekty</b>	<b>0,00</b>
-	<i>niepieniężne zyski (-) lub straty (+) losowe w składnikach działalności inwestycyjnej</i>	0,00
-	umorzenie pożyczki	0,00

3.

a) W okresie 01.01.2019-31.12.2019 Grupa Kapitałowa nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie a mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

b) W okresie 01.01.2019-31.12.2019 nie były zawierane przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym transakcje na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

c) Przeciętne zatrudnienie przedstawiało się jak niżej:

Lp.	Grupy zawodowe	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1.	Stanowiska robotnicze i pokrewne	37	34
2.	Stanowiska nierobotnicze	66	60
	<b>Razem</b>	<b>103</b>	<b>94</b>

d) Wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłacone członkom Zarządu i organom nadzorującym Spółkę wynosi:

Lp.	Tytuł	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
<b>A.</b>	<b>Wynagrodzenie zarządu z tego:</b>	<b>335 036,77</b>	<b>312 983,69</b>
1.	Wynagrodzenia obciążające koszty	335 036,77	312 983,69
2.	Wypłaty z zysku	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Wynagrodzenie Rady Nadzorczej z tego:</b>	<b>84 000,00</b>	<b>84 046,77</b>
1.	Wynagrodzenia obciążające koszty	84 000,00	84 046,77
2.	Wypłaty z zysku	0,00	0,00
	<b>Razem (A + B)</b>	<b>419 036,77</b>	<b>397 030,46</b>

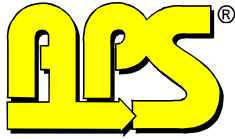


- e) W roku bieżącym i w roku poprzednim w grupie kapitałowej nie udzielano kredytów, pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących.
  - f) Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2019r. wynosi 5.500,00 zł (netto).
  - g) Jednostki powiązane nie są współnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.
4. Inne informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – brak.

## **VII.**

### **Wpływ epidemii lub jego braku na działalność**

GRUPA KAPITAŁOWA AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. w wyniku ogłoszenia epidemii zachowała ciągłość działalności gospodarczej, żaden z wcześniej realizowanych kontraktów nie został przerwany. Każdy z Działów Spółek realizuje swoje zdania przy obostrzeniach sanitarnych, organizacyjnych wprowadzonych przez Rząd Rzeczypospolitej Polskiej i kraje UE. Zrealizowany został zdalny dostęp do wydzielonych zasobów informatycznych firmy umożliwiając pracę zdalną przy obsłudze działalności gospodarczej. Spółki wprowadziły ograniczenie kontaktów bezpośrednich pomiędzy klientami, pracownikami obsługi, w każdym z działów wprowadzono elastyczną formę pracy zdalnej możliwą dla tych, którzy tak mogą wykonywać swoje obowiązki. Bez przeszkód spółki negocjują, pozyskują i realizują kontrakty, prowadzą działalność handlową. Nie jesteśmy jednak odporni na kłopoty naszych klientów, którzy odstępują od inwestycji, modernizacji, remontów, ograniczają wszelkie wydatki walcząc o przetrwanie na rynku. Dostawcy urządzeń i materiałów zastrzegają możliwość wydłużania standardowych terminów dostaw. Zmniejszenie zainteresowania naszych klientów przygotowaniem i realizacją własnych inwestycji, modernizacji i remontów wymusza agresywne działania rynkowe. Mamy świadomość, że epidemia pośrednio powoduje obniżenie przychodów i zysków spółek Grupy Kapitałowej.

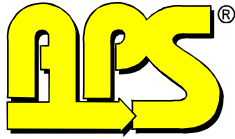


**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI W 2019 ROKU  
GRUPY KAPITAŁOWEJ  
AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.**

**PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE DOMINUJĄCEJ**

Nazwa (firma):	<b>Automatyka – Pomiary – Sterowanie Spółka Akcyjna</b>
Kraj:	<b>Polska</b>
Siedziba:	<b>Białystok</b>
Forma prawna:	<b>Spółka Akcyjna</b>
Adres siedziby:	<b>ul. A. Mickiewicza 95 F, 15-257 Białystok</b>
Telefon:	<b>+ 48 85 748 34 00</b>
Faks:	<b>+ 48 85 748 34 19</b>
Adres poczty elektronicznej:	<b>aps@aps.pl</b>
Adres strony internetowej:	<b>www.aps.pl</b>
NIP:	<b>542-00-13-354</b>
REGON:	<b>050141167</b>
KRS:	<b>0000298380</b>
Kapitał zakładowy:	<b>529 683,90 złotych</b>

Podstawową działalnością gospodarczą prowadzoną przez Spółkę są usługi i handel powiązane z Automatyką Przemysłową. W praktyce gospodarczej spółki są to usługi projektowania, programowania, wykonawstwa, remontów, serwisu i eksploatacji układów automatyki, sterowania, pomiarów i zabezpieczeń, urządzeń elektrycznych i procesów technologicznych, montaż robotów przemysłowych, kalibracji i sprawdzania aparatury kontrolno- pomiarowej, oraz sprzedaż urządzeń automatyki przemysłowej. Z uwagi na powyższy zakres działania gospodarczego, nasze zlecenia charakteryzuje najwyższy stopień innowacyjności, stymulowany ciągłym rozwojem technicznym i technologicznym instalacji naszych klientów.



**DANE O OSOBACH ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ  
AUTOMATYKA – POMIARY – STEROWANIE S.A.**

Na dzień składania sprawozdania zarządu z działalności w 2019 roku w skład **Zarządu Spółki** wchodzi następujące osoby:

**Prezes Zarządu – Bogusław Kajetan Łącki**

**Wiceprezes Zarządu – Jerzy Busłowski**

**Kadencja Zarządu trwa 5 lat, mandat członka zarządu wygasa z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2022 r.**

**W skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzi następujące osoby:**

**Przewodniczący Rady Nadzorczej – Łukasz Kozak**

**Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Arkadiusz Popławski**

**Sekretarz Rady Nadzorczej – Radosław Włostowski**

**Członek Rady Nadzorczej – Marek Karolczak**

**Członek Rady Nadzorczej – Paweł Romuszewski**

**Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata, mandat członka rady nadzorczej wygasa z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 r.**



**PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE ZALEŻNEJ**

Nazwa (firma):	<b>ELREM spółka z ograniczoną odpowiedzialnością</b>
Kraj:	<b>Polska</b>
Siedziba:	<b>Białystok</b>
Forma prawna:	<b>Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością</b>
Adres siedziby:	<b>ul. Bitwy Białostockiej 4A, 15-103 Białystok</b>
Telefon:	<b>+ 48 85 6623233</b>
Faks:	<b>+ 48 85 6623062</b>
Adres poczty elektronicznej:	<b>elrem@elrem.pl</b>
Adres strony internetowej:	<b>www.elrem.pl</b>
NIP:	<b>5421022177</b>
REGON:	<b>050234526</b>
KRS:	<b>0000092232</b>
Kapitał zakładowy:	<b>107500,00 złotych</b>

Podstawową działalnością gospodarczą prowadzoną przez Spółkę są usługi:

Montaż, remonty i konserwacja instalacji elektroenergetycznych 0,4; 6; 15; 110 kV,

Prace pomiarowo-kontrolne i rozruch urządzeń elektroenergetycznych,

Montaż, remonty i przeglądy urządzeń rozdzielczych 0,4; 6; 15; 110 kV,

Badania okresowe:

- elektronarzędzi zgodnie z wymogami PN,
- skuteczności ochrony przeciwporażeniowej urządzeń i instalacji elektrycznej,
- instalacji odgromowych,

Remonty, przeglądy oraz przewijanie silników,

Naprawy i konserwacje sprzętu elektrycznego powszechnego użytku,

Konserwacje i remonty urządzeń transportowo-dźwigowych z napędem elektrycznym,

Wykonywanie oznaczników kablowych, grawerowanie napisów,

Wykonywanie zabezpieczeń ognioochronnych ciągów kablowych,

Projektowanie instalacji elektrycznych.

**DANE O OSOBACH ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI ZALEŻNEJ**

**ELREM spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

W skład **Zarządu Spółki** wchodzi następujące osoby:

**Prezes Zarządu – Jarosław Skorulski**

**Kadencja Zarządu trwa 5 lat, mandat członka zarządu wygasa z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2022 r.**





**INFORMACJA O ZDARZENIACH ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ, JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM 2019, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Podstawową działalnością gospodarczą prowadzoną przez Grupę Kapitałową są usługi powiązane z Automatyką Przemysłową, montażem, remontem i eksploatacją urządzeń elektroenergetycznych, oraz handel – głównie elementami automatyki i aparaturą rozdzielczą. Poniżej przedstawiamy wyciąg ze zdarzeń z udziałem naszej Grupy Kapitałowej.

- w **styczniu 2019** AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. podpisała kolejną umowę dotyczącą współpracy w ramach programu ABB Value Provider – umowa jest ważna do końca 2020 roku.
- w **styczniu 2019** AUTOMATYKA –POMIARY –STEROWANIE S.A. zakończyła realizację umowy z Erbud Industry na kompleksowe wykonanie prac branży elektrycznej i AKPiA budowy instalacji katalitycznego odazotowania spalin kotłów w Elektrowni Pomorzany w Szczecinie
- w **dniu 15 lutego 2019** zarząd AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. uczestniczył w uroczystości honorującej wieloletniego Prezesa ELREM sp. z o.o. Jerzego Zaborowskiego przechodzącego na emeryturę,
- w **dniach 28 lutego – 1 marca 2019** przedstawiciele AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. współuczestniczyli w I Podlaskich Dniach Młodego Elektryka (targi pracy, warsztaty projektowania),
- w **lutym 2019** AUTOMATYKA –POMIARY –STEROWANIE S.A. zakończyła realizację umowy z firmą YARA ( Austria) na wykonanie prac branży elektrycznej i AKPiA instalacji odazotowania spalin kotłów w Ciech Soda Janikowo
- w **dniu 09 marca 2019** roku AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. podpisała umowę dystrybucyjną w ramach programu SIEMENS Solution Partner Automation.
- w **dniach 26-29 marca 2019** przedstawiciele AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. uczestniczyli w Międzynarodowych Targach Automatyki i Pomiarów „AUTOMATICON 2019” po raz pierwszy od wielu lat, – jako gość/zwiedzający.
- w **dniu 25 kwietnia 2019** AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. została uhonorowana tytułem i certyfikatem „ Partnera Politechniki Białostockiej w kształceniu praktycznym.”
- w **dniu 9 kwietnia 2019** roku Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. uczestniczyła w Targach Praktyk i Staży na Politechnice Białostockiej. Targi odbywały się na Wydziale Elektrycznym.
- w **dniu 25 kwietnia 2019** AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. została uhonorowana tytułem i certyfikatem „ Partnera Politechniki Białostockiej w kształceniu praktycznym.”
- w **dniu 07 maja 2019** AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. była audytowana przez zewnętrznego audytora (SGS) w zakresie posiadanego systemu zarządzania ISO 9001-2015, wynik audytu - pozytywny.



- w dniach **18 – 19.05.2019** roku w Hotelu Białowieskim w Białowieży odbyło się spotkanie integracyjne pracowników APS.

- w **czerwcu 2019** roku Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. otrzymała nagrodę Złoty Wzrost firmy Astor oraz po raz kolejny otrzymała certyfikat Srebrny Partner Plus firmy ASTOR w zakresie:

- a) Systemy sterowania,
- b) Zaawansowane Systemy Sterowania GE Automation & Controls,
- c) Systemy Wizualizacji i SCADA w technologii klasycznej,
- d) Roboty przemysłowe.

- w **dniu 27.06.2019** roku w HOTELU WARSZAWA w Augustowie odbyło się spotkanie szkoleniowo – integracyjne dla klientów APS. Podczas szkolenia klienci mieli możliwość zapoznania się z aktualnym portfolio oraz nowościami w urządzeniach SIMATIC, a także poznać nowe funkcje w TIA Portal V15.1 Szkolenie zostało zorganizowane razem z firmą Siemens.

- w **wrześniu 2019** Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. po raz kolejny otrzymała certyfikat status Integratora Platformy Asix (IPA), będący świadectwem wysokich kompetencji w zakresie realizacji systemów SCADA na platformie ASIX.

- w **wrześniu 2019** rozstrzygnęliśmy kolejną edycję konkursu „Wygraj staż – konkurs na najlepszą pracę dyplomową”. Zwycięzcą tegorocznej edycji konkursu został Pan Mikołaj Owczarczak - absolwent Politechniki Poznańskiej, za pracę pt.: "Budowa oprogramowania i sprzętu, wykorzystującego technologie RIGID-FLEX, opaski pomiarowej do rejestracji sygnału MMG dla zastosowań w interfejsie człowiek-komputer".

- w **trzecim kwartale 2019** sukcesem zakończyliśmy realizację pt. „Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Bielsku Podlaskim, przebudowa pompowni głównej wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz wpięcie do systemu wizualizacji 11 pompowni ścieków” polegającą na wpięciu do systemu wizualizacji, monitoringu i sterowania pracą 11 szt. lokalnych przepompowni ścieków położonych na terenie miasta Bielsk Podlaski. W ramach realizacji inwestycji APS SA wykonała prace programistyczne i prace obiektowe.

- w **trzecim kwartale 2019** zakończyliśmy kolejne zlecenie dla kontrahenta Skandynawskiego, realizowane wspólnie z dwiema innymi spółkami z naszego regionu. APS S.A. wykonała instalacje automatyki, sterowania i zasilania maszyny przeznaczonej do huty aluminium tym razem miejscem docelowym maszyny była huta w Australii.

- w **trzecim kwartale 2019** APS S.A. zakończyła realizację zlecenia firmy Włoskiej (nowy Kontrahent) polegające na wykonaniu instalacji automatyki i elektryki do urządzeń grzewczych przeznaczonych dla Klientów w Polsce i na Słowacji.

- w **październiku 2019** uruchomiliśmy nową stronę Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. na profilu społecznościowym Facebook w celu lepszego kreowania wizerunku Spółki w sieci.

- w październiku 2019 zakończyliśmy realizowaną wspólnie z Elrem Sp. z o.o. Umowę z firmą Black Durr na kompleksowe wykonanie prac branży elektrycznej i automatyki elektrofiltrowa kotła nr 8 w EC Białystok

- w **czwartym kwartale 2019** odnotowaliśmy szereg aktywności skierowanych do studentów Politechniki Białostockiej :

- Nasz kolega z działu projektowego wystąpił w jubileuszowym wydaniu filmu Politechniki Białostockiej pt. "7 dekad Politechniki Białostockiej"

- pracownik APS S.A. w Radiu Akadera zachęcał maturzystów do podjęcia nauki na Studiach Dualnych Politechniki Białostockiej. APS czynnie uczestniczy w programie



kształcenia studiów zarówno od strony prowadzenia jednego z przedmiotów oraz umożliwia odbywanie praktyki przemysłowej.

- uczestniczyliśmy w Targach Pracy na Wydziale Elektrycznym Politechniki Białostockiej i zachęcaliśmy studentów do podjęcia pracy i praktyk w naszej firmie.

- **23 i 24 października 2019** wraz z naszym partnerem firmą ABB, dla naszych klientów w Elku i Białymstoku przeprowadziliśmy szkolenie z falowników ACS580.

- **w listopadzie 2019** odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy AUTOMATYKA-POMIARY- STEROWANIE S.A. na którym NWZA podziękowało za pracę dwóm członkom Rady Nadzorczej i na ich miejsce akcjonariusze powołali kolejnych dwóch członków kończącej się IV kadencji Rady Nadzorczej. Zarządowi nie udało się wprowadzić proponowanych oczywistych, zdaniem Zarządu, zmian do statutu, dających szansę na bezbolesne funkcjonowanie Rady Nadzorczej przy śmierci lub nagłej rezygnacji dotychczasowego członka rady Nadzorczej.

- **w listopadzie 2019** na stronie [www.trinet.com.pl](http://www.trinet.com.pl) ukazał się obszerny artykuł na temat naszej firmy pt. "APS – kompleksowe rozwiązania z dziedziny automatyki przemysłowej, z których warto skorzystać".

- **15 listopada 2019** gościliśmy w naszej firmie studentów Wydziału Elektrycznego Politechniki Białostockiej. Podczas wizyty studyjnej studenci mieli okazję zobaczyć jak funkcjonuje od wewnątrz nasza firma. Poznali profil działalności, zwiedzili poszczególne działy i halę prefabrykacji rozdzielnic i szaf sterowniczych. Na koniec w Elektrociepłowni Białystok mogli zobaczyć liczne realizacje wykonywane przez naszą firmę.

- **w grudniu 2019** na łamach Przedsiębiorczego Podlasia wiceprezes Spółki – Jerzy Busłowski podsumował 2019 rok w APS i opowiedział o planach na 2020 rok.

- **w styczniu 2020** zakończyliśmy realizację umowy na kompleksowe wykonanie prac branży elektrycznej i automatyki budowy dwóch kotłów w Elektrociepłowni Pruszków, Inwestor PGNiG Termika, Generalny Wykonawca Energoserwis Lublin Sp. z o.o..

- **15 kwietnia 2020** odbyło się ZZW ELREM Sp. z o.o. na którym Prezes Zarządu Jarosław Skorulski uzyskał absolutorium za działania w 2019 roku, osiągnięty zysk za 2019 rok w kwocie 31359,78 PLN został przeznaczony na kapitał zapasowy spółki.

- **12 maja 2020** AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. podpisała z Polską Fundacją Rozwoju S.A. umowę na subwencję finansową w ramach Programu Rządowego – Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Małych i Średnich firm, w wyniku wydanej decyzji kwota 1 172 587,68 PLN została przelana na rachunek spółki. Przyznana subwencja jest zwrotna w wysokości od 100% do 25% przyznanej kwoty w zależności od spełnienia warunków umowy.

Wyniki pracy Grupy Kapitałowej AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. oceniamy pozytywnie. Działania gospodarcze w ELREM Sp. z o.o. zaczęły przynosić pozytywne efekty. Wdrożone korekty w działaniu AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. pozwoliły na uzupełnienie odpisów z lat ubiegłych i wykazanie bardzo przyzwoitych zysków.



### **INFORMACJA O PRZEWIDYWANYM ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ**

Firmy Grupy Kapitałowej dążą do osiągnięcia znaczącej pozycji, jako projektant i wykonawca systemów automatyki przemysłowej, montażu, remontów i eksploatacji urządzeń elektroenergetycznych na terenie Polski. Czynimy starania by zdobyć branżowe uznanie wśród krajowych i międzynarodowych koncernów, co prowadzić ma do osiągnięcia założonego celu: prowadzenia dużych, skomplikowanych technologicznie kontraktów.

Spółki intensyfikują działania marketingowe, celem pozyskania dużych zleceń, jako Generalny Wykonawca, zleceń ze znaczącym udziałem usług automatyki przemysłowej:

1. Projektowania
2. Wykonywania systemów sterowania i nadzoru.
3. . Montażu, uruchomienia..
4. Produkcji prefabrykatów.
5. Produkcji rozdzielni i szaf sterowniczych..
6. Robotyzacji.
7. Kalibracji i sprawdzania aparatury kontrolno- pomiarowej.

W ramach działalności rozwijamy nadal następujące kierunki handlowe:

1. Aparatura Kontrolno-Pomiarowa.
2. Przetwornice częstotliwości.
3. Sterowniki i systemy wizualizacji.
4. Aparatura łączeniowa średniego i niskiego napięcia.

Zarząd kontynuuje politykę organicznego rozwoju spółek tworzących Grupę Kapitałową, systematycznie rozwijając kompetencje pracowników.

### **INFORMACJA O WAŻNIEJSZYCH OSIĄGNIĘCIACH W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU**

Grupa Kapitałowa nie prowadzi działalności badawczej. Jesteśmy firmami usługowymi i podstawowym zadaniem Spółek jest śledzenie na bieżąco wdrożenia i plany rozwojowe głównych producentów aparatury, armatury, osprzętu oraz urządzeń elektroenergetycznych. Z uwagi na niepowtarzalność realizowanych zleceń, każde z nich znamionuje się oryginalnymi rozwiązaniami spełniającymi wymagania technologiczne i techniczne danego klienta. Dlatego jesteśmy otwarci na szkolenia branżowe producentów, zapewniliśmy dostęp do Internetu wszystkim pracownikom, delegujemy pracowników naszej spółki na targi branżowe obejmujące swym zakresem specjalność automatyki przemysłowej. Nawiązujemy również partnerskie stosunki ze znaczącymi w automatyce przemysłowej i elektroenergetyce producentami i dystrybutorami korzystając z ich wsparcia technicznego i reklamy.

### **INFORMACJA O AKTUALNEJ I PRZEWIDYWANEJ SYTUACJI FINANSOWEJ**

Podstawową działalnością gospodarczą prowadzoną przez Grupę Kapitałową są usługi projektowania i programowania systemów sterowania i nadzoru procesów technologicznych, modernizacji i wykonawstwa inwestycji obiektów przemysłowych. Z powodzeniem prowadzimy handel elementami automatyki przemysłowej i elektryki. Dzięki utworzeniu grupy kapitałowej zwiększyliśmy kompetencje o modernizacje i wykonawstwo układów zasilania obiektów przemysłowych.



Grupa kapitałowa w 2019 roku zamierza doskonalić organizację pracy połączonych kapitałowo podmiotów, aby zdefiniować i wykorzystać elementy synergii, równolegle rozwijając indywidualne osiągnięcia obu spółek.

Aktualna, dobra sytuacja finansowa nie odbiega od sytuacji lat ubiegłych, dotyczy to również sytuacji finansowej grupy kapitałowej.

Spółki wykorzystują do prowadzenia działalności gospodarczej środki własne, wspomagając się kredytem obrotowym, korzystają z gwarancji bankowych przy zabezpieczeniu dobrej jakości robót większych kontraktów. Badanie ryzyka utraty płynności finansowej jest prowadzone na bieżąco.

Spółki wykupują polisy ubezpieczeniowe majątku i OC prowadzonej działalności w niezbędnym zakresie.

***INFORMACJA O NABYCIU AKCJI WŁASNYCH, A W SZCZEGÓLNOŚCI CELU ICH NABYCIA, LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ, ZE WSKAZANIEM, JAKĄ CZĘŚĆ KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO REPREZENTUJĄ, CENIE NABYCIA ORAZ CENIE SPRZEDAŻY TYCH AKCJI W PRZYPADKU ICH ZBYCIA.***

Uczestnicy Grupy Kapitałowej w okresie 01.01.2019 – 31.12.2019 nie dokonywali transakcji nabycia akcji własnych.

***INFORMACJA O POSIADANYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ ODDZIAŁACH.***

GRUPA KAPITAŁOWA w okresie 01.01.2019 – 31.12.2019 nie posiadała oddziałów.

***INFORMACJA O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH W ZAKRESIE:***

- a) **ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,**

W rozpatrywanym okresie Grupa Kapitałowa nie posiadała instrumentów finansowych innych niż środki pieniężne oraz krótkoterminowe lokaty środków pieniężnych. Instrumenty te nie są narażone na ryzyka w powyższym zakresie.

- b) **przyjętych przez uczestników Grupy Kapitałowej celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.**

W rozpatrywanym okresie spółki nie stosowały rachunkowości zabezpieczeń w powyższym zakresie. W ramach sporządzania oferty uwzględniane jest ryzyko zmiany kursu waluty w jakiej wyceniane są składowe oferty i dotyczy to okresu rozpatrywania ofert przez Inwestora. W przypadku realizacji kontraktu, spółki są przygotowane na zawarcie zabezpieczeń typu „forward” eliminujące ryzyko zmiany kursu – dotyczy to okresu pomiędzy zawarciem umowy na dostawę dewizową a terminem jej płatności. Zabezpieczenia tego typu dotyczą transakcji powyżej 50 000 EUR.

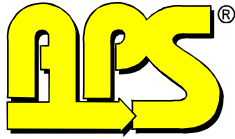


**INFORMACJA O STOSOWANIU ZASAD DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT.**

Spółka AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. – Jednostka Dominująca prowadzi działania zmierzające do wypełniania zasad dobrych praktyk spółek notowanych na NewConnect.

Na bieżąco publikujemy raporty i aktualizujemy informacje umieszczane na naszej stronie internetowej w celu przybliżenia inwestorom profilu działania naszej spółki.

Treść wymagania	Deklaracja	Uwagi
1. Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK	
2. Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej wymienione w zasadach dobrych praktyk informacje.	TAK	Spółka zamieszcza stosowne informacje w przypadku ich zaistnienia.
4. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	
5. Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie <a href="http://www.GPWInfoStrefa.pl">www.GPWInfoStrefa.pl</a> .	TAK	
6. Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą	TAK	Aktualnie spółka nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy
7. W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	Aktualnie spółka nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy



8. Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	<b>TAK</b>	Aktualnie spółka nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy
9. Emitent przekazuje w raporcie rocznym: 9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej, 9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	<b>TAK</b>	
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	<b>TAK</b>	
11. Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	<b>NIE</b>	Aktualnie spółka nie korzysta z usług Autoryzowanego Doradcy;
12. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	<b>TAK</b>	Spółka zamieszcza stosowne informacje w przypadku ich zaistnienia.
13. Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	<b>TAK</b>	
14. Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	<b>TAK</b>	
15. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	<b>TAK</b>	Spółka zamieszcza stosowne informacje w przypadku ich zaistnienia.
16. Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca.	<b>NIE</b>	Spółka publikuje raporty kwartalne
17. Publikowane przez Emitentów raporty półroczne powinny obejmować co najmniej: <ul style="list-style-type: none"> <li>• bilans,</li> <li>• rachunek zysków i strat,</li> <li>• dane porównywalne za półrocze roku poprzedniego,</li> <li>• komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe,</li> <li>• informacje na temat aktywności emitenta w obszarze badań i rozwoju, w tym w zakresie pozyskiwania licencji i patentów.</li> </ul>	<b>TAK</b>	



## **OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ I RYZYK.**

### **Ryzyko konkurencji/konsolidacji branży**

Na rynku, na którym działają Spółki aktywnie uczestniczą gospodarczo firmy polskie i zagraniczne, nie wyłączając koncernów o globalnym zasięgu działania. Konkurencja wymusza działania inwestycyjne oraz ma istotny wpływ na ceny wyrobów.

Konsolidacja w branży może spowodować umocnienie się na rynku innych firm, co może z kolei spowodować ponoszenie dodatkowych kosztów związanych z utrzymaniem dotychczasowych

i pozyskaniem nowych klientów.

Spółki prowadzą działania zwiększające jego przewagę konkurencyjną, między innymi poprzez wysoką jakość świadczonych usług, dzięki posiadanemu wieloletniego doświadczenia i znajomości branży, wykwalifikowanej kadrze i ugruntowanej pozycji na rynku.

### **Ryzyko związane z przetargami publicznymi**

Spółki realizują często projekty, których wykonawca wyłaniany jest w przetargach publicznych rozpisywanych przez zamawiających. Wybór wykonawcy projektu uzależniony jest od spełnienia warunków określonych przez zamawiającego, wśród których głównym kryterium wyboru jest oferowana cena. Decyzje komisji przetargowych mogą być także oprotestowane przez innych uczestników przetargów, w związku z tym termin podpisania ostatecznej umowy z zamawiającym może zostać wydłużony. Zaistniała sytuacja niesie za sobą ryzyko podpisania umowy na niekorzystnych warunkach, w związku z możliwością pogorszenia się ogólnej sytuacji makroekonomicznej podczas trwania procedur odwoławczych. Spółki nie uzależniają przychodów

z prowadzonej działalności jedynie od projektów realizowanych w ramach przetargów publicznych.

### **Ryzyko sezonowości sprzedaży**

Ogół działalności prowadzonej przez Spółki charakteryzuje się sezonowością. W cyklu rocznym należy zaobserwować zmniejszenie się liczby realizowanych projektów w okresie od stycznia do kwietnia, natomiast zdecydowany wzrost aktywności Spółek w każdym aspekcie działalności można obserwować w okresie od maja do grudnia. Sezonowość związana z prowadzoną działalnością wynika z faktu, że część projektów realizowanych przez Spółki uzależniona jest od panujących warunków atmosferycznych, w związku z tym w okresie zimowym liczba realizowanych zleceń ulega zmniejszeniu. Spółki łagodzą sezonowe wahania sprzedaży poprzez dywersyfikację działalności i prowadzenie we wspomnianym okresie intensywnych prac z zakresu planowania oraz działań handlowych i marketingowych.

### **Ryzyko regionalnego obszaru działalności**

Regionalny charakter Spółek, brak oddziałów/przedstawicielstw w innych regionach Polski, w których może być prowadzona działalność klientów Spółek może spotkać się z obawą potencjalnych Klientów, o to czy w sytuacji wystąpienia awarii Spółki będą zdolne do szybkiego podjęcia działań zmierzających do zlikwidowania usterki. W najbliższym czasie potrzebne jest wzmocnienie wizerunku Spółek poza regionem Polski północno-wschodniej, służące zwiększeniu rozpoznawalności Grupy Kapitałowej wśród potencjalnych Klientów. Spółki zapewnią zwiększenie swej rozpoznawalności poprzez wzmożone działania marketingowe, obecność na rynku NewConnect oraz uczestnictwo w imprezach i targach branżowych.





### **Ryzyko uzależnienia się od głównych dostawców**

Obecnie prowadzona polityka w zakresie współpracy z dostawcami opiera się w głównej mierze na długoletnich kontaktach handlowych i wzajemnym zaufaniu. Spółki na bieżąco nadzorują politykę dostaw i współpracy z dostawcami zgodnie z wdrożonymi procedurami, co skutecznie zdywersyfikuje i uniezależnia Spółki w zakresie dostaw.

### **Ryzyko uzależnienia od głównych odbiorców**

Obecnie prowadzona polityka w zakresie współpracy z odbiorcami opiera się na długoletnich kontaktach handlowych i zbudowaniu trwałych relacji biznesowych. Udział danego odbiorcy zmienia się zależnie od aktualnie realizowanych zleceń – w 2019 roku nie notujemy zdecydowanej przewagi któregośkolwiek z odbiorców pod względem największego udziału w przychodach. W celu eliminacji wskazanego ryzyka Spółki starają się zapewnić możliwie szeroki portfel klientów strategicznych, tak aby nie uzależnić się od jednego lub kilku Klientów.

### **Ryzyko wzrostu kosztów działalności**

Podstawowymi kosztami, jakie ponoszą przedsiębiorstwa działające w Grupie Kapitałowej, są wynagrodzenia dla pracowników oraz koszty zakupu materiałów. Wzrost konkurencyjności na rynku pracy może wymusić na Spółce konieczność podwyższenia wynagrodzeń dla swoich pracowników. Ponadto można zaobserwować systematyczny wzrost cen materiałów zakupywanych przez Spółki od swoich dostawców. Może, zatem wystąpić ryzyko znacznego wzrostu kosztów działalności Spółek, a tym samym obniżenia rentowności. Ponadto koszty materiałów takich, jak np. kable, czy też szyny do rozdzielni, które wykorzystywane są w działalności Spółek, uzależnione są od cen surowców na rynkach światowych. Gwałtowny wzrost cen surowców na rynkach światowych może oddziaływać na wzrost cen materiałów, co może z kolei przełożyć się na zwiększenie kosztów działalności Grupy Kapitałowej.

### **Ryzyko odejścia kluczowych członków kierownictwa i wykwalifikowanego personelu**

Większość pracowników Grupy Kapitałowej to osoby z wyższym, bądź też ze średnim wykształceniem. Są to wykwalifikowani pracownicy, którzy posiadają kompleksową wiedzę o działalności Spółki. Na rynku rośnie zapotrzebowanie na wysoko wykwalifikowaną kadrę kierowniczą, posiadającą rzetelną wiedzę techniczną. Nie można wykluczyć wystąpienia ryzyka utraty części kadry kierowniczej. Jakość świadczonych usług przez Spółkę wiąże się z doświadczeniem

i kwalifikacjami pracowników. Utrata ich związana jest z koniecznością przeszkolenia nowych pracowników i zdobycia przez nich stosownych uprawnień. Wymaga to czasu i zaangażowania obecnej kadry. Dlatego też nagłe odejście ze Spółki kluczowej kadry może znaleźć odzwierciedlenie w pogorszeniu wyników finansowych Spółki i może skutkować opóźnieniem realizacji zamówionych przez klientów zleceń.

### **Ryzyko związane z procesem montażu**

Grupa Kapitałowa oferuje swoim klientom także montaż urządzeń. Z powyższą działalnością wiąże się ryzyko niedotrzymania terminów wynikających z faktu, że większość elementów tych urządzeń nie jest produkowana przez Spółki, lecz jest zakupywana od dostawców. Terminowość dostaw produktów oraz świadczenia usług przez Grupę Kapitałową w dużej mierze zależy od przestrzegania terminów dostaw poszczególnych materiałów od kontrahentów. Grupa Kapitałowa posiada szereg dostawców. Ze względu na specyfikę działalności, opóźnienia w dostawach mogą wpłynąć na wystąpienie ryzyka opóźnień w terminowym wywiązywaniu się z umów z odbiorcami. W przypadku wystąpienia takich opóźnień, przedłuża się termin montażu urządzeń u klienta. Sytuacja taka wiąże się z



wystąpieniem ryzyka zapłaty zarówno kar, jak i odszkodowań klientom, co może negatywnie wpłynąć na wizerunek, jako solidnego i terminowo wywiązującego się ze zobowiązań partnera. Spółki starają się zminimalizować prawdopodobieństwo wystąpienia takiej sytuacji poprzez składanie ofert zleceniodawcom w momencie posiadania konkretnych ofert od swych podwykonawców, w których określone są terminy dostaw, a także poprzez dążenie do utrzymywania minimalnych zapasów elementów używanych do montażu.

### Ryzyko związane z wystąpieniem pandemii

Na bazie doświadczeń z marca 2020 roku, spółka jest w stanie prowadzić rozproszoną, zdalną działalność, posiada oprogramowanie umożliwiające pracę zdalną. Część spółki wykonująca prace ofertowe, montażowe, projektowe, programistyczne u klienta wykonuje je zgodnie z warunkami panującymi w oddalonym miejscu pracy. Podejmowane zmiany organizacji pracy, zachowanie podstawowych środków ochrony osobistej nie daje żadnej pewności kontynuacji prac z uwagi na rygory towarzyszące pandemii dotykające naszą Spółkę oraz Firmy naszych Klientów.

### WYKAZ WSKAŹNIKÓW – SPRAWOZDANIE SKONSOLIDOWANE

Lp.	Wyszczególnienie	I-XII 2018	I-XII 2019
1.	<b>Suma bilansowa</b> (w tys. zł)	19 291,2	21 432,4
2.	<b>Wynik finansowy netto</b> (tys. zł)	100,5	2 046,4
3.	<b>Wskaźnik płynności bieżącej</b> =(aktywa obrotowe)/(zobowiązania krótkoterminowe)	3,6	3,4
4.	<b>Wskaźnik płynności szybkiej</b> =(aktywa obrotowe - zapasy)/( zobowiązania krótkoterminowe)	3,2	3,0
5.	<b>Wskaźnik cyklu rotacji należności (w dniach)</b> =(średni stan należności z tyt. dostaw i usług x il.dni)/(przychody ze sprzedaży)	99 dni	55 dni
6.	<b>Wskaźnik cyklu rotacji zobowiązań (w dniach)</b> =(średni stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług x il.dni)/(wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów)	50 dni	29 dni
7.	<b>Wskaźnik rentowności majątku</b> =(zysk netto)/(średni stan aktywów)	0,5%	10,0%
8.	<b>Wskaźnik rentowności kapitału własnego</b> =(zysk netto)/(średni stan kapitałów)	0,8%	15,9%
9.	<b>Wskaźnik rentowności sprzedaży</b> =(zysk ze sprzedaży)/(przychody ze sprzedaży)	-0,2%	12,0%
10.	<b>Wskaźnik rentowności przychodów ogółem</b> =(zysk netto)/(przychody ogółem)	0,4%	5,8%
11.	<b>Wskaźnik rentowności zatrudnienia (w tyś. zł)</b> =(zysk netto)/(przeciętny stan zatrudnienia)	1,0	21,8



## **OŚWIADCZENIA ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ AUTOMATYKA – POMIARY – STEROWANIE S.A.**

Oświadczamy, iż wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Grupę kapitałową oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową grupy oraz wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej zawiera prawdziwy obraz sytuacji, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Oświadczamy, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

**Zarząd jednostki dominującej**  
**Automatyka – Pomiary-Sterowanie S.A.:**

**Bogusław Kajetan Łącki,**

**Jerzy Busłowski,**