

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2018** data do **31.12.2018**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r z późniejszymi zmianami, która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowanie zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych). Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało według załącznika numer 1 do ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami:

-wartości niematerialne i prawne -

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

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową. Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się następująco: - patenty, licencje, znaki firmowe - stawka amortyzacji 50%, oprogramowanie komputerowe - stawka amortyzacji 20%.

-środki trwałe -

W tej pozycji ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona jest o dokonywane odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem przewidywanego okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają proces faktycznego zużycia środków trwałych. W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji: 1/ budynki i budowle - metoda liniowa - od 1,25% do 10%, 2/ Maszyny i urządzenia - metoda liniowa - od 3,50% do 20%, 3/ Środki transportu - metoda liniowa - od 14% do 40%, 4/ Pozostałe środki trwałe - metoda liniowa - 20%.

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

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

Środki trwałe o wartości początkowej - jednostkowej do 3.500,00 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

Grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Grunty nie są amortyzowane.

-zapasy -

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

-należności -

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej do zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. W szczególności Spółka obejmuje odpisem aktualizującym należności dochodzone na drodze sądowej. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

-środki pieniężne -

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

-kapitały własne -

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej.

-rezerwy -

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

-zobowiązania -

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Jednostki. Na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

-podatek odroczony -

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

-Fundusze specjalne -

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

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

-rozliczenia międzyokresowe -

Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą poniesionych przez Spółkę kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, a w szczególności ubezpieczenia majątkowe. Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy. Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Ustalenia wyniku finansowego

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

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

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

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2018 r do dnia 31.12.2018 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone zostało według treści załącznika nr 1 określonego w ustawie o rachunkowości z 29 września 1994 r z późniejszymi zmianami.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

PRZEDSIĘBIORSTWO PRZEMYSŁU
BETONÓW "PREFABET - BIAŁE
BŁOTA" S.A. W RESTRUKTURYZACJI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31-12-2018	rok poprzedni 31-12-2017			rok bieżący 31-12-2018	rok poprzedni 31-12-2017
A	Aktywa trwałe	9 375 096,20	19 716 292,43	A	Kapitał (fundusz) własny	2 531 116,40	19 899 290,86
I	Wartości niematerialne i prawne	10 408,52	21 550,52	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 884 748,05	1 884 748,05
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	18 014 542,81	21 021 259,59
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	10 408,52	21 550,52	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 049 211,50	15 441 000,32	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	3 893 719,95	12 285 508,77		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 775,38	11 775,38		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 545,27	387 507,96	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 933 770,13	11 543 633,27	VI	Zysk (strata) netto	-17 368 174,46	-3 006 716,78
d)	środki transportu	922 715,59	325 194,62	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	8 913,58	17 397,54	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 817 137,74	42 978 949,95
2	Środki trwałe w budowie	3 155 491,55	3 155 491,55	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	531 271,04
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	471 271,04
III	Należności długoterminowe	0,00	700 897,77	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	60 000,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	60 000,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	700 897,77	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	2 315 476,18	2 315 476,18		– długoterminowe		
1	Nieruchomości	2 128 117,13	2 128 117,13		– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	89 835,27	1 214 991,39
3	Długoterminowe aktywa finansowe	187 359,05	187 359,05	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	89 835,27	1 214 991,39
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	1 214 991,39

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	89 835,27	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	45 727 302,47	41 232 687,52
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	187 359,05	187 359,05		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje	187 359,05	187 359,05		– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 237 367,64		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	1 237 367,64	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	44 624 880,55	40 125 465,60
B	Aktywa obrotowe	38 973 157,94	43 161 948,38	a)	kredyty i pożyczki	620,38	4 275 009,41
I	Zapasy	2 249 181,88	7 802 435,04	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	153 009,00	2 571 923,32	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	304 843,92
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 378 125,82	22 320 133,41
3	Produkty gotowe	423 995,02	3 377 902,10		– do 12 miesięcy	29 378 125,82	22 320 133,41
4	Towary	0,00	180 431,76		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	1 672 177,86	1 672 177,86	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	308 563,08	308 563,08
II	Należności krótkoterminowe	35 812 613,44	34 365 919,79	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 214 523,97	10 417 531,15
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	33 017,62	127 609,44
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	3 690 029,68	2 371 775,19
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	1 102 421,92	1 107 221,92
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	35 812 613,44	34 365 919,79				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	32 440 115,43	30 477 801,61				
	– do 12 miesięcy	32 440 115,43	30 477 801,61				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 240 620,06	1 298 565,34			
c)	inne	2 131 877,95	2 589 552,84			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	898 688,62	795 506,10			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	898 688,62	795 506,10			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	898 688,62	795 506,10			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	898 688,62	795 506,10			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 674,00	198 087,45			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	48 348 254,14	62 878 240,81			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	48 348 254,14	62 878 240,81

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PRZEDSIĘBIORSTWO
PRZEMYSŁU BETONÓW
"PREFABET - BIAŁE BŁOTA"
S.A. W. RESTRUKTURYZACJI

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant kalkulacyjny)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 923 096,44	28 931 381,68
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 923 096,44	28 401 748,71
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	529 632,97
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	0,00	8 855 572,96
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	8 197 677,57
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	657 895,39
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	3 923 096,44	20 075 808,72
D	Koszty sprzedaży	1 052 843,22	20 556 732,25
E	Koszty ogólnego zarządu	3 111 607,44	6 459 641,90
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-241 354,22	-6 940 565,43
G	Pozostałe przychody operacyjne	2 307 266,18	9 641 322,49
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	631 316,18	0,00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 675 950,00	9 641 322,49
H	Pozostałe koszty operacyjne	17 355 823,75	5 080 124,57
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 501 475,42	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	8 854 348,33	5 080 124,57
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-15 289 911,79	-2 379 367,51
J	Przychody finansowe	27 110,96	27 758,99
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	27 110,96	10 018,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	17 740,99
K	Koszty finansowe	2 105 373,63	709 567,51
I	Odsetki, w tym:	2 105 373,63	669 988,38
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	39 579,13
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-17 368 174,46	-3 061 176,03
M	Podatek dochodowy		-54 459,25
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-17 368 174,46	-3 006 716,78

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2018 - 31.12.2018

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	4 786 081,88	521 942,18
I.	Zysk (strata) netto	-17 368 174,46	-3 006 716,78
II.	Korekty razem	22 154 256,34	3 528 658,96
1.	Amortyzacja	738 255,40	2 484 252,29
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	203 026,51	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 870 159,24	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-531 271,04	-394 627,07
6.	Zmiana stanu zapasów	5 553 253,16	-7 356 467,16
7.	Zmiana stanu należności	-745 795,88	11 506 667,58
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 643 847,86	4 427 509,39
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 422 781,09	-546 939,02
10.	Inne korekty	0,00	-6 591 737,05
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 786 081,88	521 942,18
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-205 483,82	3 627 775,43
I.	Wpływy	631 316,18	3 743 775,43
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	631 316,18	3 743 775,43
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	836 800,00	116 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	836 800,00	116 000,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-205 483,82	3 627 775,43
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-4 477 415,54	-3 744 576,29
I.	Wpływy	0,00	27 758,99
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	27 758,99
II.	Wydatki	4 477 415,54	3 772 335,28
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	4 274 389,03	3 062 767,77
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	203 026,51	669 988,38
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	39 579,13
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 477 415,54	-3 744 576,29
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	103 182,52	405 141,32
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	103 182,52	405 141,32
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	795 506,10	390 364,78
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	898 688,62	795 506,10
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 899 290,86	22 906 007,64
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 899 290,86	22 906 007,64
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 884 748,05	1 884 748,05
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 884 748,05	1 884 748,05
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	21 021 259,59	27 891 449,31
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-3 006 716,78	-6 870 189,72
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	3 006 716,78	6 870 189,72
	- pokrycia straty	3 006 716,78	6 870 189,72
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	18 014 542,81	21 021 259,59
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	-17 368 174,46	-3 006 716,78
	a) zysk netto		
	b) strata netto	17 368 174,46	3 006 716,78
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 531 116,40	19 899 290,86
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 531 116,40	19 899 290,86

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 2	Liczba dołączonych plików: 2
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-17 368 174,46			-3 061 176,03		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	60 000,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	9 523 113,77			22 294,02		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	52 073,06			28 339,90		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

INFORMACJE DODATKOWE

I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na rok obrotowy trwający od dnia 01 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku, w walucie polskiej.

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 707 737,44	0,00
-	płyty SPIROLL	9 242 118,95	0,00
-	rury WIPRO	22 387,22	0,00
-	rury SIMPLEX	3 150,09	0,00
-	pozostałe wyroby	4 181 410,07	0,00
-	beton towarowy	258 671,11	0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	14 694 011,27	2 471 611,26
-	razem	14 694 011,27	2 471 611,26
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	529 632,97	1 451 485,18
-	razem	529 632,97	1 451 485,18
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-
-	razem	-	-
	Przychody netto ze sprzedaży razem	28 931 381,68	3 923 096,44

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 707 737,44	0,00
-	rynek krajowy	13 707 737,44	0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	14 694 011,27	2 471 611,26
-	rynek lokalny	14 694 011,27	2 471 611,26
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	529 632,97	1 451 485,18
-	rynek krajowy	529 632,97	1 451 485,18
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-
-	rynek lokalny	-	-
	Przychody netto ze sprzedaży razem	28 931 381,68	3 923 096,44

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

Nie dotyczy

3. Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1.	Amortyzacja	2 484 252,29	738 255,40
2.	Zużycie materiałów i energii	7 993 700,52	1 655 294,32
3.	Usługi obce	2 569 296,14	802 187,13
4.	Podatki i opłaty	598 452,78	41 515,47
	- podatek akcyzowy	-	-
5.	Wynagrodzenia	3 019 993,97	764 711,17
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	564 682,86	136 680,21
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 569 686,67	25 806,96
	Koszty rodzajowe ogółem	28 800 065,23	4 164 450,66
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00

4. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 168 019,91	631 316,18
	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 168 019,91	631 316,18
	- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	-	-
2.	Dotacje	0,00	0,00
	- dofinansowanie dla osób niepełnosprawnych z PFRON	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	2 473 302,58	1 675 950,00
	- rozwiązanie odpisów aktualiz.	0,00	0,00
	- pozostałe przychody operacyjne	2 473 302,58	313 622,70
	- zwrot kosztów postępowania spornego	0,00	526 212,34
	- rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	0,00	60 000,00
	- Rozwiązanie rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	471 271,04
	- Odpisanie przedawnione zobowiązania	0,00	304 843,92
	- aktualizacja inwest. długoterm.	0,00	0,00
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	9 641 322,49	2 307 266,18

5. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 424 244,48	8 501 475,42
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	5 823 593,29
	- odpisy aktualizujące wartość inwestycji	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	2 655 880,09	0,00
	- rezerwa na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	60 000,00	0,00
	- odpisy aktual. należności	0,00	0,00
	- koszty procesu od zobowiązań	122 424,14	63 744,96

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

- składki członkowskie	5 625,00	0,00
- Kary, grzywny	0,00	7 023,20
- Rozwiązanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	1 237 367,64
- Umorzenie należności	0,00	1 207 828,36
- inne koszty operacyjne	2 467 830,95	514 790,88
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	5 080 124,57	17 355 823,75

6. Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych		-	-
b) od pozostałych jednostek		-	-
2. Odsetki		10 018,00	27 110,96
a) od jednostek powiązanych		-	-
b) od pozostałych jednostek		10 018,00	27 110,96
- odsetki od należności		10 018,00	27 110,96
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
- Akcje TOFAMA		0,00	0,00
5. Inne		17 740,99	0,00
Przychody finansowe ogółem		27 758,99	27 110,96

7. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1. Odsetki		669 988,38	2 105 373,63
a) od jednostek powiązanych		-	-
b) od pozostałych jednostek		669 988,38	2 105 373,63
- od kredytów		266 357,78	203 026,51
- od zobowiązań		402 739,61	880 612,16
- budżetowe + Skarb Państwa		890,99	1 021 734,96
- odpisy aktualizacyjne		0,00	0,00
2. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
- akcje TOFAMA		0,00	0,00
4. Inne		39 579,13	0,00
- różnice kursowe		11 238,71	0,00
- koszty finansowe leasingu		28 339,90	0,00
- prowizje od kredytów		0,52	0,00
Koszty finansowe ogółem		709 567,51	2 105 373,63

8. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1.	Zysk brutto	-3 061 176,03	-17 368 174,46
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	22 294,02	9 523 113,77
-	odpisy na należności	0,00	0,00
-	odsetki budżetowe	890,99	1 021 734,96
-	Niezapłacone wynagrodzenia za 12/2018	0,00	68 509,92
-	rezerwy emerytalno, urlopowe	0,00	0,00
-	amortyzacja leasingu	0,00	0,00
-	ZUS 2018 zapłacony w 2019	21 403,03	12 532,67
-	aktualizacja inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
-	Różnice kursowe niezrealizowane	0,00	0,00
-	Umorzone należności	0,00	1 207 828,36
-	Odsetki od zobowiązań - naliczone (nie zapłacone)	0,00	879 381,16
-	Odpis aktualizujący wartość niefinansowych składników majątkowych	0,00	5 823 593,29
-	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	198 087,45
-	Koszty dot. wynagrodzeń wypłaconych z FGŚP	0,00	311 445,96
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	28 339,90	52 073,06
-	raty leasingu zapłacone w 2017	28 339,90	0,00
-	ZUS 2017 zapłacony w 2018	0,00	8 538,82
-	wynagrodzenia 12/2017 wypłacone 01/2018	0,00	43 534,24
-	Przeterminowane zobowiązania z 2016 – zapłacone w 2017	0,00	0,00
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	0,00	60 000,00
-	rozwiązanie rezerwy na nal. pracownicze	0,00	60 000,00
-	Różnice kursowe niezrealizowane	0,00	0,00
-	dofinansowanie z PFRON za 2016 wpływ 2017	0,00	0,00
-	Naliczone i niezapłacone odsetki	0,00	0,00
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	0,00
-	dofinansowanie z PFRON za 2016 wpływ 2017	0,00	0,00
6.	Dochód /strata	-3 067 221,91	-7 837 133,75
7.	Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
-	-		
8.	Podstawa opodatkowania	0,00	0,00
9.	Podatek według stawki 19%	0,00	0,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	Podatek należny	0,00	0,00
12.	Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowy dotyczącego wyniku finansowego	-54 459,25	0,00
13.	Razem obciążenie wyniku brutto	-54 459,25	0,00

10. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	398 042,71	0,00	398 042,71
1.	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	398 042,71	0,00	398 042,71
	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	376 492,19	0,00	376 492,19
3.	Zwiększenia	0,00	0,00	11 142,00	0,00	11 142,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	387 634,19	0,00	387 634,19
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	21 550,52	0,00	21 550,52
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	10 408,52	0,00	10 408,52

11. Zakres zmian środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
	Wartość brutto na początek okresu	11 775 38	965 054,66	22 861 912,73	2 181 307,33	98 185,89	26 118 235,99
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	836 800,00	0,00	836 800,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	836 800,00	0,00	836 800,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	– inne	-	-	-	-	-	-
1.	Zmniejszenia, w tym:	0,00	923 703,36	14 499 552,30	211 125,31	12 500,00	15 646 880,97
	– likwidacja	0,00	923 703,36	0,00	0,00	0,00	923 703,36
	– aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
	– sprzedaż	0,00	0,00	14 499 552,30	211 125,31	12 500,00	14 723 177,61
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	– inne	-	-	-	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	11 775,38	41 351,30	8 362 360,43	2 806 982,02	85 685,89	11 308 155,02
	Umorzenie na początek okresu	0,00	577 546,70	11 318 279,46	1 856 112,71	80 788,35	13 832 727,22
	Zwiększenia	0,00	3 536,39	489 913,44	230 115,57	3 548,00	727 113,40
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	556 277,06	0,00	0,00	0,00	556 277,06
3.	– likwidacja	0,00	556 277,06	0,00	0,00	0,00	556 277,06
	– sprzedaż	0,00	0,00	6 379 602,60	201 961,85	7 564,04	7 145 405,55
	– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	– inne	-	-	-	-	-	-
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	24 806,03	5 428 590,30	1 884 266,43	76 772,31	7 414 435,07
5.	Wartość netto na początek okresu	11 775,38	387 507,96	11 543 633,27	325 194,62	17 397,54	12 285 508,77
6.	Wartość netto na koniec okresu	11 775,38	16 545,27	2 933 770,13	922 715,59	8 913,58	3 893 719,95

12. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa finansowe JP	Długoterminowe aktywa finansowe JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	2 128 117,13	0,00	187 359,05	0,00	0,00	2 315 476,18
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– grunty przekwalifikowane ze środków trwałych do inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	2 128 117,13	0,00	187 359,05	0,00	0,00	2 315 476,18

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

Nie dotyczy.

14. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy.

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

Za rok 2018 = 0,00 zł, za rok 2017 = 0,00 zł.

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

Nie dotyczy.

17. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2018
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 237 367,64	0,00	1 237 367,64	0,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		1 237 367,64	0,00	1 237 367,64	0,00

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2018
1	ubezpieczanie majątku	198 087,45	12 674,00	198 087,45	12 674,00
2	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		198 087,45	12 674,00	198 087,45	12 674,00

Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2018
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	prawa wieczystego użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przychody z tyt. należności rozliczanych w czasie	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rozl. energii elektrycznej	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

18. Zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2017	Odpisy aktualizujące na 31.12.2018	Wartość netto na 31.12.2018
1.	Materiały	2 553 607,02	0,00	153 009,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	3 377 902,10	0,00	423 995,02
4.	Towary	198 748,06	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	1 672 177,86	0,00	1 672 177,86
Razem		7 802 435,04	0,00	2 249 181,88

19. Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2017	Wartość na 31.12.2018
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	34 365 919,79	35 812 613,44
a)	z tytułu dostaw i usług	30 477 801,61	32 440 115,43
-	do 12 miesięcy	30 477 801,61	32 440 115,43
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	1 298 565,34	1 240 620,06
c)	Inne	2 589 552,84	2 131 877,95
d)	dochodzone na drodze sądowej		
Razem		34 365 919,79	35 812 613,44

20. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2018
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	4 339 826,46	0,00	0,00	4 339 826,46
-	Pozostali kontrahenci	4 339 826,46	0,00	0,00	4 339 826,46
Razem		4 339 826,46	0,00	0,00	4 339 826,46

21. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

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

22. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Nie dotyczy

23. Kapitał podstawowy

Kapitał akcyjny Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosił 1 884 748,05 złotych i składał się z 622 393 akcji serii „A” i 254 234 akcji serii „B” o równej wartości nominalnej 2,15 złotych każda. Według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku akcjonariuszami Spółki byli:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2018	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2018
1.	Kaczmarek Krystyna	264 028,00	2,15	567 660,20	30,12%
2.	Nabisca Consulting Limited	138 674,00	2,15	298 149,10	15,82%
3.	Kaczmarek Dariusz	110 863,00	2,15	238 355,45	12,65%
4.	Subfunduszu Akcji wydzielony w ramach Copernicus FIO, Subfundusz Spółek Wzrostowych wydzielony w ramach Copernicus FIO, CC46 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, CC3 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych, CC12 Fundusz Inwestycji	49 276,00	2,15	105 943,40	5,62%
6.	Pozostali w tym animator papierów wartościowych Spółki	313 786,00	2,15	674 639,90	35,79%
	Razem	876 627,00	-	1 884 748,05	100,00%

24. Kapitał zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1.	Wartość na początek okresu	27 891 449,31	21 021 259,59
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-	zakup środków trwałych sfinans. Z ZFRON	0,00	0,00
-	objęcia akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku za 2015	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	6 870 189,72	3 006 716,78
-	sprzedaż środka trwałego sfinans. Z ZFRON		
-	pokrycie straty z lat poprzednich	6 870 189,72	3 006 716,78
-	umorzenie akcji		
2.	Wartość na koniec okresu	21 021 259,59	18 014 542,81

25. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Nie dotyczy.

26. Kapitał z aktualizacji wyceny

Nie dotyczy.

27. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zgodnie z propozycją Zarządu:

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

– strata netto za rok 2018 w kwocie 17 368 174,46 zł zostanie pokryta kapitałem zapasowy.

28. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2017	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2018
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	471 271,04	0,00	0,00	471 271,04	0,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00
a)	Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	531 271,04	0,00	0,00	531 271,04	0,00

29. Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2017	Wartość na 31.12.2018
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:		0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	Pozostałe		0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	40 125 465,60	44 624 880,55
a)	kredyty i pożyczki	4 275 009,41	620,38
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.		0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	304 843,92	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług	22 320 133,41	29 378 125,82
-	do 12 miesięcy	22 320 133,41	29 378 125,82
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	308 563,08	308 563,08
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezp. społ.	10 417 531,15	11 214 523,97
h)	z tytułu wynagrodzeń	127 609,44	33 017,62
i)	inne	2 371 775,19	3 690 029,68
	Razem	40 125 465,60	44 624 880,55

30. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności od dnia bilansowego i okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2018	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	89 835,27	-	89 835,27	-	-
-	- Kredyty bankowe	-	-	-	-	-
-	- Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-
-	- Inne	89 835,27	-	89 835,27	-	-
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	89 835,27	-	89 835,27	-	-

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Na 31 grudnia 2018 roku Spółka posiadała następujące zabezpieczenia na majątku:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zabezpieczenia na 31.12.2018
1.	maszyny i urządzenia - zastaw z tyt. leasingu	
2.	maszyny i urządzenia - zabezpieczenie kredytu Prefabet S.A.	
3.	maszyny i urządzenia - zabezpieczenie kontraktu Prefabet S.A. na cement	
4.	prawo wieczystego użyt. nieruch.i prawo własności budynków - zabezpieczenie kredytu Prefabet S.A.	
5.	Zapasy wyrobów gotowych – zabezpieczenie kredytu Prefabet S.A.	
	Razem	

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

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

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

Nie dotyczy.

33. Zobowiązania pozabilansowe

Na dzień bilansowy zobowiązania pozabilansowe nie wystąpiły.

34. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dacie bilansu.

35. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym dotyczące lat ubiegłych.

36. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

Nie dotyczy

37. Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1.	stanowiska robotnicze	40	9
2.	stanowiska nierobotnicze	29	7
	Razem	69	16

38. Pożyczki osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

Nie dotyczy

39. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym 2018 członkom Zarządu wypłacono z tytułu pełnionej funkcji wynagrodzenie w kwocie 25 305,46 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 8 820,00 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1.	Wynagrodzenia wypłacone za rok, w tym	193 514,06	59 073,96
-	Zarząd	156 754,33	25 305,46
-	Rada Nadzorcza	36 759,73	33 758,50
	Razem	193 514,06	59 073,96

40. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

W roku 2018 Spółka przeprowadziła transakcje z podmiotami powiązаныmi o wartości brutto:

Lp.	Kontrahent	Zakupy	Sprzedaż
1.	PREFABET PRO SP. Z O.O.	1 337 293,80	999 670,47
	Razem	1 337 293,80	999 670,47

41. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych i zasadach wyceny

W 2018 roku Spółka stosowała zasady (politykę) rachunkowości w sposób zasadny i ciągły. Jako dane porównywalne za rok 2017 Spółka przedstawiła dane wynikające z zatwierzonego sprawozdania finansowego za ten rok.

42. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2017	Wartość na 31.12.2018
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	795 506,10	898 688,62
2.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	Razem	795 506,10	898 688,62

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Lp.	Rodzaj usług	Rok poprzedni	Rok bieżący
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 000,00	10 455,00
2.	Inne usługi poświadczające	-	-
3.	Usługi doradztwa podatkowego	-	-
4.	Pozostałe usługi	-	-
	Razem	6 000,00	10 455,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI



**Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów
„PREFABET-BIAŁE BŁOTA” Spółka Akcyjna
w restrukturyzacji
z siedzibą w Białych Błotach**

**SPRAWOZDANIE
Zarządu
z działalności Spółki w okresie
od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku**



*Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów "PREFABET - BIAŁE BŁOTA" S A
W restrukturyzacji ul. Betonowa 1 86-005 Białe Błota
NIP 554-031-36-27, Regon 091290814*

*Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, KRS 0000046100
Kapitał zakładowy 1.884.748,05 PLN w pełni opłacony*

I PODSTAWOWE INFORMACJE

1. Opis spółki

Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” Spółka Akcyjna w restrukturyzacji z siedzibą w Białych Błotach swoją działalność rozpoczęło w 1897 roku jako fabryka uruchomiona przez bydgoski oddział niemieckiej firmy budowlanej. Po odzyskaniu niepodległości przez Polskę w 1918 roku fabryka została przejęta przez Towarzystwo Robót Inżynierskich w Poznaniu pod firmą Fabryka Wytwarzania Betonów „TRI”. W 1951 roku fabryka została upaństwowiona. Następnie przedsiębiorstwo państwowe Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” zostało przekształcone w jednoosobową Spółkę Skarbu Państwa dnia 23.10.1995 roku na podstawie aktu notarialnego rep. A nr 16143/95.

2 stycznia 1996 roku Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, VIII Wydział Gospodarczy, wydał postanowienie, na mocy którego Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” otrzymało status Spółki Akcyjnej i zostało wpisane do rejestru handlowego pod numerem BRH3683. 20 września 2001 roku Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy, wydał postanowienie o wpisie Spółki do Krajowego Rejestru Handlowego pod numerem 0000046100. „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. jest spółką utworzoną na czas nieokreślony.

W dniu 20 lipca 2011 roku Spółka „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” SA zadebiutowała na rynku NewConnect opartym na Alternatywnym Systemie Obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.884.748,05 zł i dzieli się na 876.627 akcji serii A i B o wartości nominalnej 2,15 zł każda.

2. Dane Spółki

Nazwa: Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” Spółka Akcyjna

Siedziba: Białe Błota

Adres: 86-005 Białe Błota, ul. Betonowa 1,

Adres strony internetowej: www.prefabet-bb.com.pl

NIP: 554-031-36-27

REGON: 091290814

KRS: nr 0000046100, Sąd Rejonowy XIII Wydział Gospodarczy w Bydgoszczy

Na dzień bilansowy oraz dzień publikacji kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.884.748,05 zł i dzieli się na 876.627 akcji serii A i B o wartości nominalnej 2,15 zł, w tym:

- 622.393 akcji zwykłych na okaziciela serii A, nieuprzywilejowanych, o wartości nominalnej 2,15 zł każda,

- 254.234 akcji zwykłych na okaziciela serii B, nieuprzywilejowanych, o wartości nominalnej 2,15 zł każda.

3. Organy Spółki

Zarząd

Zarząd na dzień 1.01.2018 roku i nadal działa jednoosobowo:

Dariusz Kaczmarek - Prezes Zarządu

VIII Kadencja Zarządu upływa wraz z odbyciem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w 2019 roku.

Rada Nadzorcza

Na dzień 1 stycznia 2018 roku skład Rady był następujący:

1. Krystyna Kaczmarek – przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Iwona Kaźnica – zastępca przewodniczącego Rady Nadzorczej

3. Zofia Joachimiak - członek Rady Nadzorczej
4. Katarzyna Rodzik - sekretarz Rady Nadzorczej
5. Krzysztof Bogdan Szperkowski – członek Rady Nadzorczej

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na 30.10.2018 roku w związku ze śmiercią członka Rady Nadzorczej p. Zofii Joachimiak, uzupełniło skład Rady Nadzorczej, wybierając do niej p. Roberta Osieckiego.

Obecny skład Rady to:

1. Krystyna Kaczmarek – przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Iwona Kaźnica – zastępca przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Robert Osiecki - członek Rady Nadzorczej
4. Katarzyna Rodzik - sekretarz Rady Nadzorczej
5. Krzysztof Bogdan Szperkowski – członek Rady Nadzorczej

IX kadencja Rady upływa wraz z odbyciem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w 2020 roku.

Do wyłącznych kompetencji Rady Nadzorczej należy w szczególności podejmowanie uchwał w sprawach dotyczących:

- 1) ocena rocznego bilansu, a także rachunku zysków i strat, oraz zapewnienie ich weryfikacji przez wybranych przez siebie biegłych rewidentów,
- 2) opiniowanie sprawozdania Zarządu,
- 3) zatwierdzanie planów działalności gospodarczej, planów finansowych i marketingowych Spółki oraz żądanie od Zarządu szczegółowych sprawozdań z wykonania tych planów,
- 4) składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników czynności,
- 5) określanie i przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu zasad podziału zysku, w tym określanie kwoty przeznaczonej na dywidendy i terminów wypłaty dywidend, lub zasad pokrycia strat,
- 6) wyrażanie zgody na transakcje obejmujące zbycie lub nabycie akcji lub innego mienia, lub zaciągnięcie pożyczki pieniężnej, jeżeli wartość danej transakcji przewyższy 15 % wartości aktywów netto Spółki, według ostatniego bilansu,
- 7) powoływanie, zawieszanie i odwoływanie członków Zarządu,
- 8) delegowanie członków Rady Nadzorczej do wykonywania czynności Zarządu w razie zawieszenia lub odwołania całego Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać.

Walne Zgromadzenie

Sposób działania Walnego Zgromadzenia Przedsiębiorstwa Przemysłu betonów PREFABET-BIAŁE BŁOTA" S.A., jego uprawnienia oraz prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonania określają Kodeks Spółek Handlowych, Statut Spółki, Regulamin Walnych Zgromadzeń.

Harmonogram prac przy organizacji Walnych Zgromadzeń planowany jest w taki sposób, aby należycie wywiązywać się z obowiązków wobec akcjonariuszy i umożliwić im realizację ich praw. Walne Zgromadzenie w dniu 29 czerwca 2018 roku zostało zwołane przez Zarząd Spółki poprzez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki co najmniej na 26 dni przed terminem Walnego Zgromadzenia oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Na stronie internetowej Spółki umieszczono uchwały podjęte przez Walne Zgromadzenie. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają zwykłą większością oddanych głosów, o ile nic innego nie wynika z przepisów prawa lub Statutu Spółki. Do wyłącznej decyzji Walnego Zgromadzenia zastrzeżone zostały w Statucie sprawy dotyczące:

- warunków i sposobu umorzenia akcji Spółki,

- warunków wydawania świadectw użytkowych w zamian za umorzone akcje,
- tworzenia kapitałów rezerwowych i funduszy celowych,
- przeznaczenia kapitałów rezerwowych,
- przeznaczenia czystego zysku wypracowanego przez Spółkę.

W obradach Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki uczestniczą członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej oraz biegły rewident Spółki. Przebieg Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia był zgodny z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych i Regulaminem Walnych Zgromadzeń Spółki. Członkowie Zarządu, Rady Nadzorczej obecni na Zgromadzeniu, byli gotowi do udzielania wszelkich wyjaśnień i odpowiadania na pytania akcjonariuszy w zakresie swoich kompetencji i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika.

Uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są zwykłą większością głosów oddanych, jeżeli statut lub ustawa nie stanowią inaczej. Większość ta wymagana jest w szczególności w następujących sprawach:

- 1) rozpatrzenia i przyjęcia sprawozdania Zarządu, bilansu oraz rachunku zysków i strat za poprzedni rok obrachunkowy,
- 2) podjęcia uchwały co do podziału zysku i pokrycia strat,
- 3) udzielenia absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,
- 4) nabycia i zbycia nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości o wartości przekraczającej 20% wartości aktywów netto Spółki wg ostatniego bilansu sporządzonego przez Spółkę.

Uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są większością 3/4 oddanych głosów w sprawach:

- 1) zmiany statutu, w tym emisji nowych akcji,
- 2) zbycia i wydzierżawienia przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części,
- 3) połączenia Spółki z inną spółką,
- 4) rozwiązania Spółki,
- 5) nabycia akcji własnych,
- 6) umorzenia akcji.

Uchwały w przedmiocie zmian statutu Spółki zwiększających świadczenia akcjonariuszy lub uszczuplających prawa przyznane osobiście poszczególnym akcjonariuszom wymagają zgody wszystkich akcjonariuszy, których dotyczy.

4. Struktura akcjonariatu

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania struktura akcjonariatu (co najmniej 5 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki pod firmą PREFABET-BIAŁE BŁOTA S.A.) kształtuje się następująco:

Struktura akcjonariatu emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu według wiedzy Emitenta przedstawia się następująco:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	SERIA AKCJI	ŁĄCZNA WARTOŚĆ NOMINALNA	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	LICZBA GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	UDZIAŁ % W GŁOSACH NA WALNYM ZGROMADZENIU
Dariusz Kaczmarek	110 863	A	238 355,45 zł	12,65%	110 863	12,65%
Krystyna Kaczmarek	134 028	A	288 160,20 zł	15,29%	134 028	15,29%
Nabisca Consulting Limited	138 674	AB	298 149,10 zł	15,82%	138 674	15,82%
Krzysztof Kaczmarek	130 675	A	280 951,25 zł	14,91%	130 675	14,91%
Pozostali Akcjonariusze	362 387	AB	779 132,05 zł	41,34%	362 387	41,34%
RAZEM	876 627		1 884 748,05 zł	100,00%	876 627	100,00%

Spółce nie są znane umowy, w wyniku których mogą nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy. Żadne papiery wartościowe Spółki nie dają specjalnych uprawnień kontrolnych. Nie ma też ograniczeń co do wykonywania prawa głosu czy przenoszenia prawa własności.

5. Stosowanie ładu korporacyjnego

W związku z podjęciem decyzji o upublicznieniu Spółki i wprowadzeniu jej papierów wartościowych do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect, Spółka przyjęła do stosowania zasady ładu korporacyjnego określone w załączniku do Uchwały nr 293 /2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect”. Spółka przekazała jedną informację o incydentalnym naruszeniu obowiązku informacyjnego - o incydentalnym naruszeniu przez Spółkę zasady nr 16a Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect w zakresie naruszenia terminu przekazania do publicznej wiadomości raportu kwartalnego za II kwartał 2018 roku określonego w raporcie nr 2/2018 z 31.01.2018 roku - Harmonogram publikacji raportów okresowych w roku 2018. Raport powinien być przekazany 10 sierpnia 2018 roku, a został opublikowany 13 sierpnia 2018 roku.

6. Nabycie akcji własnych

W 2018 roku, a także na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka nie posiadała, nie nabywała i nie zbywała akcji własnych.

7. Informacja o oddziałach Spółki

Spółka nie posiada oddziałów (zakładów) ani oddziałów samodzielnie sporządzających sprawozdań finansowych. Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

8. Zatrudnienie w Spółce

Przeciętne zatrudnienie w Spółce za 2018 rok wyniosło 17,583 osób. Liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosiła 16.

II ISTOTNE ZDARZENIA W ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W 2018 ROKU ORAZ PO JEGO ZAKOŃCZENIU

Spółka jest w procesie restrukturyzacji. W dniu 30 czerwca 2017 r. w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy został złożony wniosek o otwarcie postępowania układowego wobec Spółki, w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 15 maja 2015 roku Prawo restrukturyzacyjne oraz zabezpieczenie wniosku poprzez zawieszenie postępowań egzekucyjnych. Powyższa decyzja podyktowana została potrzebą ochrony praw i interesów Spółki oraz akcjonariuszy. Spółka podjęła decyzję o konieczności podjęcia istotnych działań restrukturyzacyjnych, zmierzających do poprawy sytuacji finansowej Spółki i uniknięcia ogłoszenia upadłości Spółki. W związku z wydanym 30 sierpnia 2017 roku przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy postanowieniem o otwarciu w stosunku do Spółki postępowania układowego, złożony został przez Nadzorcę Sądowego p. Lilie Masojć-Adamczyk 22 grudnia 2017 roku w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy, XV Wydział Gospodarczy, plan restrukturyzacyjny oraz spis wierzycieli będących przedmiotem postępowania układowego w ramach postępowania restrukturyzacyjnego prowadzonego wobec Emitenta. W Monitorze Sądowym i Gospodarczym z dnia 7.05.2018 roku, nr 87/2018, pozycja 19002 ukazało się obwieszczenie sędziego komisarza w postępowaniu układowym Przedsiębiorstwa Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. w Białych Błotach w restrukturyzacji w sprawie XV GRu 2/17 o sporządzeniu przez nadzorcę sądowego i przekazaniu sędziemu komisarzowi spisu wierzycieli oraz spisu wierzycieli spornych, oraz że każdy zainteresowany może przeglądać spisy wierzycieli

w sekretariacie Wydziału XV Gospodarczego Sądu Rejonowego w Bydgoszczy i złożyć do sędziego komisarza sprzeciw co do umieszczenia oraz co do pominięcia w spisie wierzytelności.

Zarząd Przedsiębiorstwa Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. w restrukturyzacji z siedzibą w Białych Błotach dokonał zmiany terminu publikacji raportu rocznego za 2017 rok podanego w raporcie bieżącym nr 2/2018 z dnia 31 stycznia 2018 roku ustalonego na 21 maja 2018 roku. Przedmiotowy raport został opublikowany w dniu 30 maja 2018 roku.

29 czerwca 2018 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie. Podjęto uchwały w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za rok 2017, pokrycia straty netto za 2017 rok w kwocie 3.006.716,78 zł z kapitału zapasowego, udzielenia absolutorium członkom organów Spółki z wykonania obowiązków w 2017 roku. Jeden z akcjonariuszy zgłosił na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu listę pytań do Zarządu Emitenta, na które Zarząd Emitenta odpowiedział, działając na podstawie art. 428 § 5 kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 14 grudnia 2018 roku podjęła uchwałę o wyborze spółki „AUDYT” Biuro Biegłego Rewidenta sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 4122, do zbadania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018. Umowę na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok 2018 podpisano 18.12.2018 roku.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 30 października 2018 roku w związku ze śmiercią i wygaśnięciem mandatu członka Rady Nadzorczej p. Zofii Joachimiak, która pełniła funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 30.06.2017 roku, podjęło uchwałę o powołaniu do Rady Nadzorczej p. Roberta Osieckiego.

III INFORMACJA O PODSTAWOWYCH PRODUKTACH, TOWARACH I USŁUGACH

Produkty i usługi oferowane przez Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET – BIAŁE BŁOTA” S.A.

„PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. koncentruje swoją działalność na wykorzystaniu swojego potencjału na rynku materiałów i usług budowlanych. Działalność skupiona jest na takich obszarach jak:

- Produkcja specjalistycznych mieszanek, spoiw wykorzystywanych do stabilizacji podłoży gruntowych do robót związanych z infrastrukturą drogową,
- świadczenie usług w ramach realizacji obiektów budowlanych w formule Generalnego Wykonawcy na rynku zamówień publicznych oraz klientów nieinstytucjonalnych.

IV INFORMACJE O RYNKACH ZBYTU I ZAOPATRZENIA

Spółka działa na terenie całego kraju, rozszerzając swoją ofertę na rynki zagraniczne. Głównymi klientami Spółki są generalni wykonawcy obiektów indywidualnych oraz inwestorzy. Inwestorzy to: jednostki budżetowe, firmy handlowe, zakłady produkcyjne i inwestorzy prywatni.

Zakupy surowców, materiałów i usług realizowane są przede wszystkim na rynku krajowym. Zaopatrzenie w części zamienne maszyn realizowane jest na rynku lokalnym, ogólnokrajowym i zagranicznym w specjalistycznych firmach dystrybucyjnych oraz u producentów. Nie występuje uzależnienie od wybranych dostawców materiałów czy usług, gdyż podstawowym założeniem polityki zaopatrzenia materiałowego i usługowego jest konkurencyjność dostawców.

V STRATEGIA ROZWOJU

Głównym celem strategicznym Spółki jest osiągnięcie wysokiej i ugruntowanej pozycji na ogólnokrajowym i zagranicznym rynku budowlanym, ciągłe doskonalenie metod zarządzania, podnoszenie efektywności działania, a także dbałość o różnorodność i jakość oferowanych produktów oraz prestiż marki.

Jednocześnie Spółka w 2019 roku zamierza prowadzić nadal działalność produkcyjną i usługodawczą, w tym usługi transportowe materiałów sypkich na potrzeby budownictwa ogólnego i drogowego.

VI PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

18 grudnia 2018 roku z firmą „AUDYT” Biuro Biegłego Rewidenta sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy, wybraną przez Radę Nadzorczą, Zarząd Spółki zawarł umowę na badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018.

Wynagrodzenie biegłego zostało ustalone na kwotę 7.000 zł.

Zarząd Spółki oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy Zarządu roczne sprawozdanie finansowe za 2018 rok i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami i zasadami rachunkowości (przyjętych przez Spółkę i zwanych „Polityką Rachunkowości”) oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Sprawozdanie Zarządu zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych ryzyk.

VII WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

Spółka nie prowadzi działalności w zakresie badań i rozwoju.

Spółka nie prowadziła też żadnych inwestycji z ochrony środowiska.

VIII SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazało zwiększenie stanu środków pieniężnych netto w omawianym okresie o kwotę 103 182,52 złotych.

Osiągnięte w roku obrotowym 2018 wyniki finansowe są konsekwencją warunków, w ramach których prowadzona była działalność gospodarcza. Spółka w 2018 roku osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości 3 923 096,44 zł.

Wartość zobowiązań i rezerw na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosi 45 817 137,74 zł.

Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku wykazało po stronie aktywów i pasywów sumę 48 348 254,14 złotych.

Wynik finansowy netto za rok obrotowy 2018 wyniósł -17 368 174,46 zł, za rok obrotowy 2017 wyniósł -3 006 716,78 zł.

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazało zmniejszenie kapitału własnego o 17 368 174,46 zł.

Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosi 2 531 116,40 zł.

Koszty z działalności operacyjnej wynoszą 4 164 450,66 zł

Zarząd Spółki przedstawia propozycję co do pokrycia straty w następujący sposób: z kapitału zapasowego.

IX INSTRUMENTY FINANSOWE

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Spółka, należą kredyty bankowe, obligacje, umowy leasingu finansowego, środki pieniężne. Z uwagi na niską istotność ryzyk Spółka nie stosuje zaawansowanych instrumentów finansowych zabezpieczających. Poniżej opis poszczególnych ryzyk:

Ryzyko cenowe

Rosnąca konkurencja może negatywnie wpływać na wyniki osiągane przez Spółkę. Spółka nieustannie dąży do powiększenia asortymentu oferowanych produktów. Priorytetem jest też podnoszenie jakości i wydajności.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe dotyczy głównie należności z tytułu dostaw i usług. Z uwagi na obowiązujące w Spółce procedury (opracowany system przyznawania kredytu kupieckiego kontrahentom Spółki) ocenia się, iż koncentracja ryzyka nie jest znacząca.

Ryzyko istotnych zakłóceń przepływów pieniężnych

Ryzyko zakłóceń przepływów środków pieniężnych wiąże się z wystąpieniem czynników, które mogłyby spowodować wystąpienie przepływów pieniężnych w terminie innym niż pierwotnie zakładany.

Ryzyko to jest minimalizowane przez Spółkę poprzez ustalanie harmonogramów płatności ze strony klientów oraz wobec kontrahentów i kapitałodawców na drodze indywidualnych negocjacji w taki sposób, że każdorazowo podlega uwzględnieniu specyfika transakcji oraz bieżąca kondycja stron umowy.

Ryzyko płynności

Ryzyko utraty płynności finansowej jest to ryzyko wystąpienia braku możliwości spłaty przez Spółkę zobowiązań finansowych w momencie ich wymagalności. Działania mające na celu ograniczenie ryzyka obejmują właściwe zarządzanie płynnością finansową, uwzględniając możliwość opóźnień w spłatach części klientów. Spółka realizuje sprzedaż po dokonaniu przedpłaty przez kontrahenta oraz monitoruje realizację transakcji.

X OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEN

RYZYKO ZWIĄZANE Z WARUNKAMI ATMOSFERYCZNYMI

W przypadku istniejących bardzo niesprzyjających warunków atmosferycznych dla budownictwa, w szczególności bardzo niskie temperatury zimą, istnieje ryzyko wstrzymania prac budowlanych i powstanie dłuższych przestojów w zamówieniach.

RYZYKO ZWIĄZANE ZE ZMIANAMI KONIUNKTURALNYMI

Branża materiałów budowlanych wytwarzanych przez Spółkę jest silnie wprost proporcjonalnie skorelowana z branżą budownictwa i podlega tym samym cyklom koniunkturalnym.

RYZYKO ZWIĄZANE Z POZIOMEM INWESTYCJI W BUDOWNICTWIE

Koniunktura w branży budowlanej oraz na rynku nieruchomości jest bardzo wrażliwa na zmiany ogólnej koniunktury gospodarczej. Nakłady inwestycyjne w gospodarce rosną dynamicznie wraz z wysokim tempem wzrostu PKB, jednak wykazują tendencję malejącą w ujęciu rocznym, już przy spadku dynamiki PKB poniżej -1% rocznie. Czynnikiem sprzyjającym rozwojowi branży są zwłaszcza relatywnie niskie stopy procentowe i koszty kredytów, poprawa sytuacji finansowej przedsiębiorstw i wzrost dochodów rozporządzalnych gospodarstw domowych. Ponadto po okresie kryzysu oczekuje się, że sektor bankowy łagodził będzie wymogi co do finansowania budownictwa. Sprzyjać to powinno

poprawie koniunktury w budownictwie. Tendencje winny więc sprzyjać ogólnemu klimatowi gospodarczemu w regionie w najbliższych latach, jednak nie eliminują ryzyka z nimi związanego.

RYZIKO ZWIĄZANE Z KONKURENCJĄ

Silna koncentracja na rynku rodzi ryzyko agresywnego współzawodnictwa o nowe kontrakty i zlecenia, jak również możliwość śledzenia praktycznie każdego ruchu strategicznego i operacyjnego rywali.

Od kilkunastu lat trwa proces restrukturyzacji krajowego rynku usług budowlanych, który polega z jednej strony na powstaniu małych firm świadczących usługi tańsze, coraz lepsze jakościowo z uwagi na specjalizowanie się w bardzo wąskim zakresie prac. Z drugiej zaś strony powstają silne, powiązane kapitałowo grupy, które realizują kompleksowo duże i skomplikowane inwestycje. Pod względem cenowym Spółka, jako firmie o wielkości odbiegającej znacząco od firm małych, niejednokrotnie trudno jest konkurować z firmami dużymi, częstokroć wykorzystującymi efekty skali. Z kolei firmy małe nie są konkurencyjne dla Spółki, są natomiast wykorzystywane jako podwykonawcy wyspecjalizowanych robót, co prowadzi do obniżania w ten sposób kosztów działania Spółki.

Strategia działania Spółki od samego początku koncentruje się na umacnianiu pozycji rynkowej i zdobywaniu przewagi konkurencyjnej poprzez wysoką jakość świadczonych usług, oferowanie kompleksowych rozwiązań, elastyczność oferty, poszerzanie posiadanych kompetencji i budowanie nowych. W przypadku realizacji robót przekraczających możliwości Spółki, przystępuje ona do konsorcjum ubiegającego się o realizację projektu.

RYZIKO ZWIĄZANE ZE WZROSTEM CEN BAZY SUROWCOWEJ

Istnieje ryzyko, że rynek surowców do produkcji sprzężonych elementów konstrukcji oraz prefabrykowanych elementów kanalizacji podziemnej będzie podlegał nieoczekiwanym, jednorazowym zdarzeniom lub ciągłym zdarzeniom np. o charakterze spekulacyjnym, co może znacząco wpłynąć na koszty pozyskania surowców do produkcji.

RYZIKO ZDARZEŃ LOSOWYCH

Spółka, jak każdy podmiot gospodarczy, narażona jest na ryzyko związane ze zdarzeniami losowymi. Stopień podwyższonego ryzyka nie występuje ze względu na miejsce i rodzaj działalności. Zaistnienie znaczących zdarzeń lub czynników, których nie jest w stanie przewidzieć, nie może wpłynąć negatywnie na prowadzoną działalność i sytuację finansową. Zawarte umowy ubezpieczeniowe zawierają opcje ubezpieczeń od zdarzeń losowych.

RYZIKO ZWIĄZANE ZE STABILNOŚCIĄ ZATRUDNIENIA I UTRZYMANIA ZASOBÓW LUDZKICH

Ze względu na specyfikę działalności – wyspecjalizowana produkcja wymagająca wysokich kwalifikacji i umiejętności pracowników – ryzyko związane z odejściem kadry doświadczonych pracowników zatrudnionych bezpośrednio w obszarze produkcji. Utrata tych pracowników mogłaby spowodować czasową dezorganizację działalności Spółki, przyczyniając się do przejściowego pogorszenia jej sytuacji ekonomiczno-finansowej. Spółka minimalizuje wystąpienie tego ryzyka poprzez elastyczną politykę warunków zatrudnienia i płac.

RYZIKO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ KONTRAKTÓW BUDOWLANYCH

Umowy dotyczące realizacji kontraktów budowlanych zawierają szereg klauzul dotyczących należytego i terminowego wykonania kontraktu oraz właściwego i terminowego usunięcia wad i usterek. Obowiązującą formą odpowiedzialności Spółki z tego tytułu są kary umowne, które mogą być naliczane w przypadku:

1. nieterminowego wykonania przedmiotu umowy,
2. nieterminowego usunięcia wad i usterek stwierdzonych przy odbiorze końcowym,
3. zwłoki w usunięciu wad i usterek ujawnionych w okresie gwarancji lub rękojmi,
4. odstąpienia przez zamawiającego od umowy z przyczyn leżących po stronie wykonawcy (Spółki).

Dodatkową formą zabezpieczenia należytego wykonania poszczególnych umów o roboty budowlane jest udzielone przez Spółkę zabezpieczenie w postaci: gwarancji ubezpieczeniowej lub bankowej oraz kaucji. Zabezpieczenie zwykle wnoszone jest w dniu podpisania umowy i rozliczane po zakończeniu realizacji kontraktu. Wysokość zabezpieczenia uzależniona jest od rodzaju kontraktu.

W przeważającej większości zawieranych umów zamawiający mają zagwarantowane uprawnienie do dochodzenia od Spółki odszkodowania przewyższającego wysokość zastrzeżonych kar umownych. W razie sporu z inwestorem co do jakości lub terminowości wykonania robót istnieje ryzyko konieczności wykonania robót poprawkowych w ramach udzielonych przez Spółkę gwarancji jakości. W razie nieterminowego wykonania przedmiotu umowy lub opóźnienia w usunięciu wad i usterek, istnieje także ryzyko obciążenia Spółki karami umownymi.

RYZIKO WYSTĄPIENIA WYPADKÓW PRZY PRACY

Działalność Spółki, jak każdej firmy produkcyjnej obarczona jest ryzykiem wystąpienia wypadków przy pracy. Dotyczy to głównie pracowników obsługujących bezpośrednio maszyny i urządzenia. W celu zminimalizowania tego ryzyka Spółka podejmuje niezbędne działania prowadzące do poprawy bezpieczeństwa i higieny pracy. Każdy pracownik zanim zostanie dopuszczony do pracy przechodzi szkolenie BHP oraz szkolenie dotyczące pracy na danym stanowisku, a w obszarze produkcji – otrzymuje odzież ochronną i środki ochrony indywidualnej. Istotnym elementem minimalizującym to ryzyko jest postępująca automatyzacja procesów.

RYZIKO NIEWYWIĄZYWANIA SIĘ ZLECIENIODAWCÓW Z TERMINÓW PŁATNOŚCI

Umowy dotyczące realizacji robót budowlanych zwykle zawierają harmonogramy płatności za poszczególne etapy prac. Istnieje ryzyko, iż pomimo wykonania danego etapu prac zleceniodawca nie wywiąże się lub wywiąże się nieterminowo z uzgodnionych płatności, co może doprowadzić do ograniczenia płynności finansowej Spółki, a w skrajnym przypadku do poniesienia strat finansowych. Spółka stara się ograniczać powyższe ryzyko, podpisując umowy z wiarygodnymi kontrahentami. Ponadto Spółka stale monitoruje realizowane projekty również pod kątem terminowości wpłat przez Zleceniodawców. Spółka nie może jednak wykluczyć, że w przyszłości nie poniesie z tego tytułu strat finansowych.

RYZIKO NIEDOSZACOWANIA CEN KONTRAKTÓW

W celu wyeliminowania ryzyka niedoszacowania kontraktów w Spółce ustalane są ceny kontraktowe na podstawie aktualnych cen materiałów, towarów i usług z uwzględnieniem prognozy ich wzrostu w okresie objętym danym kontraktem, jak też na podstawie konkretnych ofert podwykonawców. Przyjmowane wskaźniki cenowe oraz oferty podwykonawców podlegają ścisłej kontroli. Jednocześnie Spółka prowadzi monitoring realizowanych umów pozwalający na odpowiednio wczesne reagowanie. Opisane działania mają na celu minimalizowanie ryzyka niedoszacowania cen kontraktów i jego wpływu na sytuację finansową Spółki.

RYZIKO ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA

Spółka posiada decyzje środowiskowe normujące maksymalne pobory surowców technologicznych oraz maksymalne wytworzenie odpadów i zanieczyszczeń. Spółka na bieżąco reguluje opłaty za użytkowanie środowiska a ze względu na specyfikę produkcji – emisje substancji szkodliwych są niewielkie.

Niemniej jakiegokolwiek prawne zmiany ustalonych decyzji środowiskowych mogą mieć finansowo negatywne skutki dla „PREFABET - BIAŁE BŁOTA” SA, a tym samym na wartość przedsiębiorstwa.

Spółka w toku działalności podlega licznym przepisom dotyczącym korzystania z gruntów i ochrony środowiska naturalnego. Prowadząc działalność Spółka, podejmuje najwyższe starania, aby przestrzegać w pełni wymogów wynikających z przepisów regulujących korzystanie z gruntów i zapewniających ochronę środowiska naturalnego.

PODSUMOWANIE

Podsumowując działalność Spółki należy podkreślić, że Spółka wypracowała stratę finansową, co było efektem sytuacji na rynku budowlanym. Wszystkie podejmowane przez Zarząd działania miały i mają na celu osiągnięcie satysfakcjonujących wyników produkcyjnych i finansowych oraz wzrostu liczby obsługiwanych klientów.

W 2019 roku Spółka zamierza realizować przyjętą strategię rozwoju, utrzymując standardy sprzedaży, usług, aby utrzymać stabilną pozycję na rynku budowlanym i budować wartość firmy. Zarząd ocenia, że kontynuacja działalności Spółki w dającym się przewidzieć horyzoncie czasowym nie jest zagrożona.

ZARZĄD

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

Dariusz Kaczmarek
Prezes Zarządu