

MOBRUK

Mo-BRUK S.A.

Niecew 68 · 33-322 Korzenna
telefon 18 441 70 48 · faks 18 441 70 99
mobruk@mobruk.pl · www.mobruk.pl

GOSPODARKA ODPADAMI

zestawienie
spalanie
paliwa alternatywne
składowanie
remediacja
transport ADR
transgraniczny obrót
badania laboratoryjne

NAWIERZCHNIE BETONOWE

drogi i parkingi
lotniska
placze przemysłowe
stabilizacja gruntów

ISO 9001 · 14001 · 17025

Spółka publiczna notowana na Gieldzie
Papierów Wartościowych w Warszawie

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
GRUPY KAPITAŁOWEJ
Mo-BRUK SPÓŁKA AKCYJNA**

ZA OKRES od 01.01.2016 r. do 30.06.2016 r.

Mo-BRUK Spółka Akcyjna, zarejestrowana
w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieścia
w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego
Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000357598.

NIP 734-329-42-52
REGON 120652729

Kapitał zakładowy w wysokości
23 413 850 zł w całości wpłacony.

JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE:

ZAKŁAD ODZYSKU ODPADÓW Niecew 68 · 33-322 Korzenna · telefon 18 441 70 48 · faks 18 441 70 99
ZAKŁAD RECYKLINGU ODPADÓW ul. Górnicza 4 · 58-303 Wałbrzych · telefon 74 849 53 08 · faks 74 849 55 40
SKŁADOWISKO ODPADÓW PRZEMYSŁOWYCH ul. Górnicza 1 · 58-303 Wałbrzych · telefon 74 849 53 08 · faks 74 849 55 40
ZAKŁAD PRODUKCJI PALIW ALTERNATYWNYCH Karsy 78 · 27-530 Ożarów · telefon 15 861 17 64 · faks 15 861 18 05
SPALARNIA ODPADÓW PRZEMYSŁOWYCH I MEDYCZNYCH ul. Trzecieckiego 14 · 38-460 Jedlicze · telefon 13 438 41 65 · faks 13 438 41 66
ZAKŁAD ODZYSKU MUŁÓW WĘGLOWYCH ul. Moniuszki 99 · 58-300 Wałbrzych · komórka 695 900 161
ZAKŁAD ODZYSKU ODPADÓW NIEORGANICZNYCH ul. Smaków 21 · 49-318 Skarbimierz · telefon 77 540 77 75
ZAKŁAD RECYKLINGU METALI ŻELAZNYCH I KOLOROWYCH ul. Szybowa 7D · 41-808 Zabrze · telefon 32 416 21 84
STACJA PALIW · DIAGNOSTYKA POJAZDÓW Łęka 115 · 33-322 Korzenna · telefon/faks 18 440 98 36

SPIS TREŚCI

<u>I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE</u>	<u>2</u>
<u>II. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</u>	<u>4</u>
<u>III. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ</u>	<u>8</u>
<u>IV. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU</u>	<u>10</u>
<u>V. SKROCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIEŻNYCH</u>	<u>12</u>
<u>VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</u>	<u>14</u>
<u>VII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE</u>	<u>16</u>
1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	<u>16</u>
2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	<u>17</u>
3. PODATEK DOCHODOWY ODROZONY I BIEŻĄCY	<u>18</u>
4. ZAPASY	<u>19</u>
5. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	<u>20</u>
6. ŚRODKI PIENIEŻNE	<u>21</u>
7. KAPITAŁ WŁASNY	<u>21</u>
8. KREDYTY I POŻYCZKI OTRZYMANE	<u>21</u>
9. ZOBOW. Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	<u>22</u>
10. PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	<u>23</u>
11. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	<u>23</u>
12. SEGMENTY OPERACYJNE	<u>24</u>
13. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	<u>25</u>
14. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	<u>26</u>
15. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	<u>26</u>
16. PRZYCHODY FINANSOWE	<u>26</u>
17. KOSZTY FINANSOWE	<u>27</u>
18. TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI	<u>27</u>
19. ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ	<u>27</u>

I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

TYTUŁ	PLN		EUR	
	01.01.2016-30.06.2016	01.01.2015-30.06.2015	01.01.2016-30.06.2016	01.01.2015-30.06.2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	24 328 305	18 862 465	5 553 752	4 562 617
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 581 035	(1 070 257)	589 208	(258 883)
III. Zysk (strata) brutto	685 394	(2 956 487)	156 464	(715 141)
IV. Zysk (strata) netto	513 459	(2 339 784)	117 214	(565 967)
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 787 443	1 528 640	1 321 178	369 761
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	347 356	(108 032)	79 296	(26 132)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 624 915)	(1 920 893)	(827 508)	(464 642)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	2 509 884	(500 285)	572 965	(121 013)
IX. Liczba akcji	2 341 385	2 341 385	2 341 385	2 341 385
X. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,2	(1,0)	0,05	(0,2)
TYTUŁ	PLN		EUR	
	01.01.2016-30.06.2016	01.01.2015-31.12.2015	01.01.2016-30.06.2016	01.01.2015-31.12.2015
XI. Aktywa razem	173 190 231	175 158 245	39 134 613	41 102 486
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	108 832 372	111 313 845	24 592 108	26 120 813
XIII. Zobowiązania długoterminowe	72 402 367	77 926 435	16 360 268	18 286 152
<i>w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja</i>	30 049 917	31 506 296	6 790 174	7 393 241
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	36 430 005	33 387 410	8 231 839	7 834 662
<i>w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja</i>	3 455 880	2 484 911	780 902	583 107
XV. Kapitał własny	64 357 859	63 844 400	14 542 506	14 981 673
XVI. Kapitał zakładowy	23 413 850	23 413 850	5 290 668	5 494 274
XVII. Liczba akcji	2 341 385	2 341 385	2 341 385	2 341 385
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	27,5	27,3	6,2	6,4

Powyższe dane finansowe za I półrocze 2016 roku i 2015 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów dotyczące :

I półrocza 2016 roku - według średniego kursu ogłoszonego na dzień 30 czerwca 2016 roku – 4,4255 złotych / EUR,

2015 roku – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2015 roku – 4,2615 złotych / EUR.

- poszczególne dane z całkowitych dochodów oraz dane sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku) – 4,3805 złotych / EUR oraz roku 2015 (od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku) – 4,1341 złotych / EUR .

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2016r. do 30 czerwca 2016r. sporządzone zostało zgodnie z MSR 34 – Śródroczna sprawozdawczość finansowa.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym sprawozdaniu finansowym sporządzanym zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Sprawozdanie to podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.

Wartość godziwa aktywów i pasywów nie różni się od wartości bilansowej.

Wskazane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w sposób zapewniający jego porównywalność z opublikowanymi danymi finansowymi za rok 2015 przez zastosowanie jednolitych zasad (polityki) rachunkowości, zgodnie z formą, jaka została przyjęta w opublikowanym sprawozdaniu finansowym, z uwzględnieniem standardów i zasad rachunkowości oraz przepisów prawnych mających zastosowanie do takiego rocznego sprawozdania finansowego (za 2015 rok).

II. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Nazwa i siedziba sporządzającego skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Jednostką sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest Mo-BRUK Spółka Akcyjna, z siedzibą w Niecwi 68, 33-322 Korzenna 214 (zwana dalej jednostką dominującą).

Jednostka dominująca w okresie od 1 stycznia 2010 roku do 31 maja 2010 roku prowadziła działalność gospodarczą jako Spółka Komandytowa „Mo-BRUK” J. Mokrzycki z siedzibą w Korzennej 214, 33-322 Korzenna. W dniu 30 kwietnia 2010 roku Wspólnicy spółki komandytowej podjęli uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę akcyjną. Rejestracja przekształcenia przez sąd rejestrowy nastąpiła w dniu 1 czerwca 2010 roku. Mo-BRUK Spółka Akcyjna została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000357598, Spółce nadano numer statystyczny REGON 120652729 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 7343294252.

Czas trwania Spółki:

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Miejsce prowadzenia działalności:

Grupa prowadzi działalność na terenie Polski, zarówno w siedzibie Spółki dominującej jak i w jej oddziałach. Miejsca prowadzenia działalności Spółki dominującej:

- 33-322 Korzenna, Niecew 68,
- 58-303 Wałbrzych, ul. Górnicza 1,
- 58-3-3 Wałbrzych, ul. Górnicza 4,
- 27-530 Ożarów, Karsy 78,
- 33-322 Korzenna, Łęka 115,
- 58-300 Wałbrzych, ul. Moniuszki 99,
- 41-808 Zabrze, ul. Szybowa 7D,
- 49-318 Skarbimierz, ul. Smaków 21.

Spółka zależna Raf-Ekologia Sp. z o.o. prowadzi działalność pod adresem 38-460 Jedlicze ul. Trzecieckiego 14.

Podstawowy przedmiot działalności:

- Gospodarka odpadami,
- Budowa dróg,
- Produkcja paliw alternatywnych,
- Najem,
- Sprzedaż detaliczna paliw,
- Inna sprzedaż.

Prezentowane okresy sprawozdawcze:

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku i zawiera porównywalne dane bilansowe na dzień 31 grudnia 2015 roku, natomiast w danych z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, dane finansowe za okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku.

Poziom zaokrąglenia w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Grupa zaokrągliła cyfry w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym do pełnych złotych PLN.

2. Jednostki powiązane

Emitent posiada jedną jednostkę zależną - Raf-Ekologia Spółka z o.o. z siedzibą w Jedliczu, przy ul. Trzecieckiego 14.

WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH GRUPA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY				
Lp	Nazwa oraz siedziba spółki	% posiadanych udziałów w kapitale	% głosów w organie stanowiącym spółki	Rodzaj powiązania oraz metoda konsolidacji
1.	"RAF-EKOLOGIA" Spółka z o.o. 38-460 Jedlicze ul. Trzecieckiego 14	100	100	Konsolidacja pełna

Głównym przedmiotem działalności Spółki zależnej wchodzącej w skład Grupy jest utylizacja odpadów przez spalanie.

3. Kontynuacja działalności

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

W celu dalszej poprawy sytuacji finansowej Spółki, Zarząd kontynuuje rozpoczęte działania mające na celu poprawę wartości przepływów pieniężnych generowanych przez Spółkę. Główne działania to kontynuacja zwiększenia przychodów przez utrzymanie dotychczasowych kontrahentów oraz pozyskanie nowych, niezbędnych do zatarowowania nowych zakładów i maksymalizacji ich wydajności. Efektem tych działań jest znaczący wzrost przychodów ze sprzedaży w stosunku do pierwszego półrocza 2015r. co z kolei przełożyło się na osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego Spółki.

Ponadto, mając na uwadze przypadający 31 sierpnia 2016r. termin wykupu obligacji serii B, Zarząd Mo-BRUK S.A. z siedzibą w Niecwi w dniu 11 sierpnia 2016 roku podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, wyłączenia prawa poboru oraz ustalenia ceny emisyjnej akcji. Uchwała została podjęta na podstawie upoważnienia Zarządu udzielonego przez WZA uchwałą nr 18 Akt notarialny Rep. „A” numer 4748/2016 z dnia 28 czerwca 2016 r. Na podstawie przedmiotowej uchwały

Zarządu kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę wynoszącą 12.700.000,00 (słownie: dwanaście milionów siedemset tysięcy złotych, 00/100) poprzez emisję 1.270.000,00 (słownie: jeden milion dwieście siedemdziesiąt tysięcy) nowych akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 10,00 zł. każda akcja i skierował nową emisję akcji w ramach subskrypcji prywatnej do inwestora : Value Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie. W efekcie powyższego kapitał zakładowy Spółki zostanie podwyższony do kwoty 36.113.850,00 PLN (słownie: trzydzieści sześć milionów sto trzysta siedemset pięćdziesiąt złotych).

Akcje zostały zaoferowane w drodze jednej emisji przez Spółkę Inwestorowi i objęte przez Inwestora w zamian za wniesienie do Spółki wkładu pieniężnego w wysokości 16.510.000,00 PLN (słownie: szesnaście milionów pięćset dziesięć tysięcy złotych). Nadwyżka wkładu ponad wartość nominalną objętych akcji, tj. kwota 3.810.000,00 PLN (słownie: trzy miliony osiemset dziesięć tysięcy złotych), przelana zostanie na kapitał zapasowy Spółki.

Ponadto Zarząd Mo-BRUK S.A. informuje, że w dniu 12 sierpnia 2016 r. podpisana została z Inwestorem Umowa Objęcia Akcji. Środki w pełnej wysokości wpłacone zostały na konto Spółki w dniu 16 sierpnia 2016 roku, zostaną przeznaczone na wykup całości obligacji.

Według wszelkich dostępnych na dzień sporządzania raportu informacji, nie istnieją podstawy do zastosowania zasady kontynuacji przy sporządzaniu niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

4. Zdarzenia po dniu bilansowym

Zgodnie z MSR 10, do zdarzeń następujących po dniu bilansowym zalicza się wszystkie zdarzenia jakie miały miejsce od dnia bilansowego do dnia zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego do publikacji.

W miesiącu lipcu 2016r. Spółka otrzymała od Marszałka Województwa Dolnośląskiego decyzję wymierzającą opłatę w wysokości 6 084 016 ,00 zł za składowanie na składowisku odpadów w Wałbrzychu w 2013 r. bez uzyskania decyzji zatwierdzającej instrukcję eksploatacji składowiska.

W dniu 2 sierpnia 2016 r. zostało złożone odwołanie do SKO we Wrocławiu w całości kwestionujące decyzję, podważając podstawę decyzji, a mianowicie błędne założenie o braku uzyskania decyzji zatwierdzającej Instrukcję składowiska – taka decyzja została uzyskana w 2002 r. i obowiązuje do chwili obecnej, albowiem nie została wydana decyzja stwierdzająca jej wygaśnięcie; po drugie nieprawidłowość decyzji wynika z przyjętego sposobu wyliczenia – oczywiście przy podważeniu stanowiska, że Spółka nie uzyskała decyzji zatwierdzającej instrukcję – albowiem organ dokonał przeliczenia opłaty poprzez uwzględnienie masy składowanych odpadów, gdzie art. 293 ust. 1 ustawy Prawo ochrony środowiska takiego miernika nie zawiera (co potwierdza orzecznictwo); po trzecie wskazano, iż zgodnie z ugruntowaną i jednolitą linią orzecniczą nie można stosować przepisów sankcyjnych względem podmiotu, który złożył wniosek o uzyskanie nowej decyzji zgodnie z wymogami prawa (w tym wypadku

Spółka w ślad za zmieniającymi się przepisami składała stosowne wnioski o wydanie nowej Instrukcji w 2009 r. i 2015 r.); mając na uwadze argumenty wskazane w pkt 1-3, ze znaczącym prawdopodobieństwem należy oczekiwać zakwestionowania przez SKO we Wrocławiu zapadłej decyzji Marszałka; po czwarte – na wypadek braku uwzględnienia argumentacji wskazanej w pkt 1-3 – przy zastosowaniu literalnej wykładni art. 293 ustawy Prawo ochrony środowiska, prawidłowo wyliczona opłata wyniosłaby ok. 9 tys. Zł a nie jak wskazano w decyzji 6 mln zł. Zarząd Spółki wielokrotnie już zmuszony był dochodzić spraw związanych z prowadzeniem składowiska w drodze odwołań od decyzji organów administracji. Efektem postępowań odwoławczych jest kilka spraw sądowych wygranych z Ministrem Środowiska i wiele spraw wygranych w Samorządowych Kolegiach Odwoławczych. Prawdopodobieństwo prawidłowości decyzji naliczającej opłatę za składowanie odpadów Zarząd Spółki ocenia jako zerowe.

III. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej			
Wyszczególnienie	Nota	Bilans na dzień 30.06.2016	Bilans na dzień 31.12.2015
AKTYWA TRWAŁE		161 303 949	164 369 448
Rzeczowe aktywa trwałe	1.	154 723 150	158 707 028
Wartość firmy	2.	832 348	832 348
Pozostałe wartości niematerialne	2.	589 757	638 089
Należności długoterminowe	-	960 890	324 696
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.	4 197 805	3 867 287
AKTYWA OBROTOWE		11 886 281	10 788 797
Zapasy	4.	874 451	1 214 069
Należności z tytułu dostaw i usług	5.	5 167 001	6 103 456
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	5.	-	-
Pozostałe należności	5.	492 916	573 224
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6.	3 619 399	1 109 515
Rozliczenia międzyokresowe	-	808 434	341 452
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		924 080	1 447 080
Rzeczowe aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	1.	924 080	1 447 080
Aktywa razem :		173 190 231	175 158 245

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej			
Wyszczególnienie	Nota	Bilans na dzień 30.06.2016	Bilans na dzień 31.12.2015
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		64 357 859	63 844 400
Kapitał podstawowy	-	23 413 850	23 413 850
Kapitał zapasowy z emisji akcji	-	21 834 429	21 834 429
Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	7.	7 137 783	9 561 909
Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	7.	11 458 338	11 458 338
Zysk (strata) netto roku obrotowego	-	513 459	(2 424 125)
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		72 402 367	77 926 435
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.	5 272 090	4 841 567
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	112 592	79 786
Kredyty i pożyczki	8.	36 493 076	40 900 290
Inne zobowiązania finansowe	-	435 693	559 495
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	39 000	39 000
Przychody przyszłych okresów - dotacja	10.	30 049 917	31 506 296
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		36 430 005	33 387 410
Kredyty i pożyczki	8.	9 769 605	8 097 025
Inne zobowiązania finansowe	-	16 728 829	16 739 575

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9.	2 151 338	3 243 957
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	9.	9 709	18 854
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	565 239	527 421
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	-	4 000	32 000
Pozostałe zobowiązania	9.	3 745 404	2 243 667
Przychody przyszłych okresów - dotacje	10.	3 455 880	2 484 911
Pasywa razem :		173 190 231	175 158 245

Niecew, 24.08.2016 r.

.....
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Klusek

.....
Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Józef Mokrzycki

.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Administracji

Elżbieta Mokrzycka

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Badań i Rozwoju

Anna Mokrzycka-Nowak

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Handlowych

Wiktor Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Budownictwa

Tobiasz Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

IV. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku			
Wyszczególnienie	Nota	RZiS za okres: 01.01.-30.06.2016	RZiS za okres: 01.01.-30.06.2015
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	11.	24 328 305	18 862 465
Koszt własny sprzedaży	13.	20 434 933	18 436 176
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY		3 893 372	426 289
Koszty ogólnego zarządu	13.	1 923 722	2 030 439
ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY		1 969 650	(1 604 150)
Pozostałe przychody operacyjne	14.	943 734	1 262 161
Pozostałe koszty operacyjne	15.	332 349	728 268
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		2 581 035	(1 070 257)
Przychody finansowe	16.	32 265	12 824
Koszty finansowe	17.	1 927 906	1 899 054
ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM		685 394	(2 956 487)
Podatek dochodowy	3.	171 935	(616 703)
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ		513 459	(2 339 784)
ZYSK (STRATA) NETTO		513 459	(2 339 784)
Całkowite dochody ogółem		513 459	(2 339 784)

Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku			
Wyszczególnienie	Nota	RZiS za okres: 01.01.-30.06.2016	RZiS za okres: 01.01.-30.06.2015
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	11.	24 328 305	18 862 465
Zmiana stanu produktów	13.	328 485	(632 307)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	13.	-	-
Amortyzacja	13.	3 082 154	3 135 673
Zużycie surowców i materiałów	13.	3 435 472	3 540 487
Usługi obce	13.	5 517 194	4 210 229
Koszt świadczeń pracowniczych	13.	5 414 668	5 292 393
Podatki i opłaty	13.	632 812	652 318
Pozostałe koszty	13.	568 741	577 151
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13.	3 379 129	3 690 671
ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY		1 969 650	(1 604 149)
Pozostałe przychody operacyjne	14.	943 734	1 262 161
Pozostałe koszty operacyjne	15.	332 349	728 268

ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		2 581 035	(1 070 256)
Przychody finansowe	16.	32 265	12 824
Koszty finansowe	17.	1 927 906	1 899 054
ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM		685 394	(2 956 487)
Podatek dochodowy	3.	171 935	(616 703)
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ		513 459	(2 339 784)
ZYSK (STRATA) NETTO		513 459	(2 339 784)
Całkowite dochody ogółem		513 459	(2 339 784)

Niecew, 24.08.2016 r.

.....
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Klusek

.....
Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Józef Mokrzycki

.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Administracji

Elżbieta Mokrzycka

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Badań i Rozwoju

Anna Mokrzycka-Nowak

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Handlowych

Wiktor Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Budownictwa

Tobiasz Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

V. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Skonsolidowane sprawozdanie z przepłyów pieniężnych (metoda pośrednia)		
Wyszczególnienie	RPP za okres: 01.01.-30.06.2016	RPP za okres: 01.01.-30.06.2015
PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	685 394	(2 956 487)
Korekty razem	5 102 048	4 485 127
Amortyzacja	3 082 154	3 135 673
Amortyzacja -dotacja	1 206 851	1 220 238
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 764 782	1 823 019
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(83 574)	-
Zmiany w kapitale obrotowym	(729 358)	(2 340 934)
Zmiana stanu rezerw	473 146	761 350
Zmiana stanu zapasów	339 618	(598 932)
Zmiana stanu należności	380 569	1 525 963
Zmiana stanu zob. krótkot., z wyjątkiem zobowiązań fin.	402 396	(1 241 907)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(2 325 087)	(2 787 408)
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	(171 935)	616 703
Zapłacony podatek dochodowy	-	-
Inne korekty	33 128	30 427
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 787 443	1 528 640
PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(281 912)	(108 032)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	629 268	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	347 356	(108 032)
PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-
Inne wpływy finansowe - dotacja	1 042 178	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	-	3 265 871
Spląty kredytów i pożyczek	(2 734 635)	(3 245 009)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(167 676)	(118 736)
Dywidendy wypłacone	-	-
Odsetki zapłacone	(1 764 782)	(1 823 019)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 624 915)	(1 920 893)
PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	2 509 884	(500 285)

BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	2 509 884	1 109 515
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	1 109 515	1 154 483
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	3 619 399	654 197

Niecw, 24.08.2016 r.

.....
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Klusek

.....
Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Józef Mokrzycki

.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Administracji

Elżbieta Mokrzycka

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Badań i Rozwoju

Anna Mokrzycka-Nowak

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Handlowych

Wiktor Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Budownictwa

Tobiasz Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za okres: 01.01.-30.06.2016	Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej					Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólna kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Zyski zatrzymane	
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	23 413 850	21 834 429	9 561 909	11 458 338	(2 424 125)	63 844 400
Saldo po zmianach	23 413 850	21 834 429	9 561 909	11 458 338	(2 424 125)	63 844 400
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	(2 424 125)	-	2 424 125	-
Razem transakcje z właścicielami	-	-	(2 424 125)	-	2 424 125	-
Zysk (strata) netto w okresie:	-	-	-	-	513 459	513 459
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	513 459	513 459
Saldo na dzień 30.06.2016 roku	23 413 850	21 834 429	7 137 783	11 458 338	513 459	64 357 859

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za okres: 01.01.-30.06.2015	Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej					Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólna kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Zyski zatrzymane	
Saldo na dzień 01.01.2015 roku	23 413 850	21 834 429	14 037 135	11 458 338	(4 475 227)	66 268 525
Saldo po zmianach	23 413 850	21 834 429	14 037 135	11 458 338	(4 475 227)	66 268 525
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	(4 475 227)	-	4 475 227	-

Razem transakcje z właścicielami	-	-	(4 475 227)	-	4 475 227	-
Zysk (strata) netto w okresie:	-	-	-	-	(2 339 784)	(2 339 784)
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	(2 339 784)	(2 339 784)
Saldo na dzień 30.06.2015 roku	23 413 850	21 834 429	9 561 909	11 458 338	(2 339 784)	63 928 742

Niecew, 24.08.2016 r.

.....
Data

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Klusek

.....
Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Józef Mokrzycki

.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Administracji

Elżbieta Mokrzycka

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Badań i Rozwoju

Anna Mokrzycka-Nowak

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Handlowych

Wiktor Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Budownictwa

Tobiasz Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

VII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Rzeczowe aktywa trwałe

1.1 - Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 31.12.2015
Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	7 551 205	7 551 205
Budynki i budowle	50 779 571	51 716 876
Urządzenia techniczne i maszyny	90 688 511	93 379 680
Środki transportu	3 409 630	3 612 238
Pozostałe środki trwałe	1 440 576	1 413 643
Środki trwałe w budowie	818 858	1 033 387
Zaliczki na środki trwałe	34 800	-
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE RAZEM:	154 723 150	158 707 028

1.2 - Rzeczowe aktywa trwałe w okresie sprawozdawczym	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	7 551 205	75 056 237	120 718 431	7 354 324	3 064 249	1 033 387
Przyjęcia ze środków trwałych w budowie	-	296 188	-	-	-	-458 491
Nabycia bezpośrednie	-	-	84 837	-	77 466	243 962
Reklasyfikacje	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-48 000	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	7 551 205	75 352 425	120 755 266	7 354 324	3 141 715	818 858
Wartość umorzenia na początek okresu	-	23 339 361	27 338 751	3 742 086	1 650 606	-
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	1 233 494	2 754 038	202 607	50 534	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-26 033	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	24 572 855	30 066 756	3 944 693	1 701 140	-
Wartość netto na koniec okresu	7 551 205	50 779 571	90 688 510	3 409 630	1 440 576	818 858

1.3 - Rzeczowe aktywa trwałe w poprzednim okresie sprawozdawczym	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	8 998 285	75 056 237	120 053 206	7 358 958	3 054 816	1 353 338
Przyjęcia ze środków trwałych w budowie	-	-	194 131	-	-	-372 666
Nabycia bezpośrednie	-	-	820 351	366	9 433	195 962
Reklasyfikacje	-	-	-	-	-	-143 247
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-299 000	-5 000	-	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	-50 255	-	-	-
Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży	-1 447 080	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	7 551 205	75 056 237	120 718 433	7 354 324	3 064 249	1 033 387
Wartość umorzenia na początek okresu	-	20 865 475	22 043 007	3 319 363	1 549 938	-
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	2 473 886	5 620 724	426 723	100 668	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-288 000	-4 000	-	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	-36 980	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	23 339 361	27 338 751	3 742 086	1 650 606	-
Wartość netto na koniec okresu	7 551 205	51 716 876	93 379 680	3 612 238	1 413 643	1 033 387

1.4 - Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	30.06.2016			31.12.2015		
	Specyfikacja	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość	Odpisy aktualizujące
działki	924 080	-	924 080	1 447 080	-	1 447 080
AKTYWA SKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	924 080	-	924 080	1 447 080	-	1 447 080

2. Wartości niematerialne i prawne

2.1 - Wartości niematerialne	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 31.12.2015
Wartość firmy	832 348	832 348
Patenty i licencje	7 609	7 923
Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji	582 148	630 167
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE RAZEM:	1 422 104	1 470 437

2.2 - Wartości niematerialne w okresie sprawozdawczym	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	832 348	13 550	-	1 063 252
Nabycie	-	-	-	-
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	832 348	13 550	-	1 063 252
Wartość umorzenia na początek okresu	-	5 627	-	433 086
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	314	-	48 019
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	-	5 941	-	481 105
Wartość netto na koniec okresu	832 348	7 609	-	582 148

2.3 - Wartości niematerialne w poprzednim okresie sprawozdawczym	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	832 348	13 550	-	881 084
Nabycie	-	-	-	182 168
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	832 348	13 550	-	1 063 252
Wartość umorzenia na początek okresu	-	5 000	-	348 225
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	627	-	84 861
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	-	5 627	-	433 086
Wartość netto na koniec okresu	832 348	7 923	-	630 167

3. Podatek dochodowy odroczony i bieżący

3.1 - Podatek dochodowy	Za okres zakończony 30.06.2016	Za okres zakończony 30.06.2015
Bieżący podatek dochodowy	71 930	30 325
Odroczony podatek dochodowy	100 005	(647 028)
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	171 935	(616 703)

3.1.1 - Podatek dochodowy - wyjaśnienie różnic między podatkiem obliczonym według stawki obowiązującej o podatkiem wykazanym	Za okres zakończony 30.06.2016	Za okres zakończony 30.06.2015
ZYSK PRZED OPODATKOWANIEM	685 394	(2 956 487)
Podatek dochodowy według stawki obowiązującej w okresie (19%)	130 225	(561 733)
Podatek od różnic trwałych między zyskiem bilansowym a podstawą opodatkowania (specyfikacja)	50 817	(57 258)
Dotyczących przychodów (-)	(1 675)	(70 134)
rozwiązanie rezerwy	(214)	(68 053)
różnice kursowe	16	(363)
inne	(1 477)	(1 718)
Dotyczących kosztów (+)	52 492	12 876
odpisy na należności	26 393	-
darowizny	1 158	551
PFRON	4 015	3 893
ujemne różnice kursowe VAT	63	17
odsetki podatkowe, od zapłaty, kary	23 502	910
koszty RN, reprezentacji	626	478
koszty NKUP	(8 100)	2 993
inne (w tym koszty zw. zawodowych)	4 835	4 034
Podatek od różnic przejściowych nie uwzględnionych przy obliczaniu odroczonego podatku dochodowego	(9 107)	2 287

Nie ujęte aktywa		
inne	(2 141)	2 190
emerytalno-rentowe	760	(9 481)
różnice kursowe	(194)	-
wycena środków trwałych	(2 097)	-
Nie ujęte rezerwy	(3 586)	6 768
rezerwa na należności	-	(291)
strata podatkowa z lat ubiegłych	(6 755)	(3 378)
zapłacone raty leasingowe	(1 350)	7 239
amortyzacja i inne	6 256	(760)
Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu finansowym	171 935	(616 703)
Efektywna stopa opodatkowania	0,25	0,21

3.1.2 - Odroczone podatek dochodowy - okres sprawozdawczy	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 31.12.2015	Wpływ na wynik 30.06.2016	Wpływ na wynik 31.12.2015
Aktywa z tytułu ODPD	Wartość	Wartość	Wartość	Wartość
Składki ZUS	40 131	38 761	1 370	1 423
Świadczenia pracownicze	143 739	130 245	13 494	5 023
Różnice kursowe	-	-	-	(2 834)
Nie przekazany odpis na ZFŚS	1 258	1 448	(190)	(855)
Leasing	131 111	155 394	(24 283)	97 413
Dotacja	640 953	530 785	110 167	282 779
Odsetki od obligacji	34 839	17 785	17 054	(983)
Rezerwa na badanie bilansu	760	6 080	(5 320)	6 080
strata podatkowa	3 191 935	2 975 807	216 128	1 539 438
wycena środków trwałych zgodnie z MSSF	2 560	2 677	(117)	(117)
należności zagrożone	10 441	8 227	2 214	6 859
RMK leasing	78	78	-	(360)
AKTYWA Z TYTUŁU ODPD RAZEM:	4 197 805	3 867 287	330 518	1 933 866
Rezerwa z tytułu ODPD	Wartość	Wartość	Wartość	Wartość
Odsetki	-	-	-	(166)
Dodatnie różnice kursowe	48	2 223	2 174	2 223
Wycena środków trwałych	5 156 681	4 729 074	(427 607)	1 150 783
środki trwałe w leasingu	115 361	110 270	(5 091)	(1 136)
REZERWA Z TYTUŁU ODPD RAZEM:	5 272 090	4 841 567	(430 523)	1 151 704

4. Zapasy

4.1 - Zapasy	30.06.2016			31.12.2015		
	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
Materiały	262 866	-	262 866	251 312	-	251 312
Półprodukty i produkcja w toku	64 842	-	64 842	303 834	-	303 834
Wyroby gotowe	279 742	-	279 742	369 235	-	369 235
Towary	267 002	-	267 002	289 689	-	289 689
RAZEM ZAPASY:	874 451	-	874 451	1 214 069	-	1 214 069

5. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

5.1 - Należności	30.06.2016			31.12.2015		
	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
Należności z tytułu dostaw i usług	5 398 437	231 436	5 167 001	6 324 364	220 907	6 103 456
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	291 181	-	291 181	306 176	-	306 176
Pozostałe należności	218 820	17 085	201 735	284 133	17 085	267 048
RAZEM NALEŻNOŚCI:	5 908 438	248 521	5 659 917	6 914 673	237 992	6 676 680

5.2 - Odpisy aktualizujące należności	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 31.12.2015
Odpisy na początek okresu	237 993	515 054
Utworzenie	12 765	91 205
Rozwiązanie	1 037	362 686
Wykorzystanie	1 200	5 581
ODPISY NA KONIEC OKRESU:	248 521	237 992

5.3 - Należności na 30.06.2016 (netto) - struktura przeterminowania po pomniejszeniu o odpis aktualizujący	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 do 3 miesięcy	Od 3 do 6 miesięcy	Od 6 miesięcy do 1 roku	Powyżej roku	Razem
Należności z tytułu dostaw i usług	3 704 054	695 417	427 196	287 379	51 381	1 575	5 167 001
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	291 181	-	-	-	-	-	291 181
Pozostałe należności	201 735	-	-	-	-	-	201 735
Razem	4 196 970	695 417	427 196	287 379	51 381	1 575	5 659 917

5.4 - Należności na 31.12.2015 (netto) - struktura przeterminowania po pomniejszeniu o odpis aktualizujący	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 do 3 miesięcy	Od 3 do 6 miesięcy	Od 6 miesięcy do 1 roku	Powyżej roku	Razem
Należności z tytułu dostaw i usług	3 499 224	1 688 240	607 813	306 321	-	1 859	6 103 456
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	306 176	-	-	-	-	-	306 176
Pozostałe należności	249 963	-	-	-	-	17 085	267 048
Razem	4 055 363	1 688 240	607 813	306 321	-	18 944	6 676 680

6. Środki pieniężne

6.1 - Środki pieniężne	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 31.12.2015
Środki pieniężne w kasie	30 848	43 433
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 571 251	1 066 082
Środki pieniężne w drodze	17 300	-
Razem środki pieniężne	3 619 400	1 109 515

7. Kapitał własny

7.1 -Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 31.12.2015
Stan na początek roku obrotowego	9 561 909	14 037 136
Podział zysku na 2014r.	-	(4 475 227)
Podział zysku na 2015r.	(2 424 125)	-
Stan na koniec roku obrotowego	7 137 784	9 561 909

7.2 -Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 31.12.2015
Stan na początek roku obrotowego	11 458 338	11 458 338
Stan na koniec roku obrotowego	11 458 338	11 458 338

8. Kredyty i pożyczki otrzymane

8.1 - Kredyty i pożyczki na koniec okresu sprawozdawczego na 30.06.2016	Wartość kredytu	Saldo	Waluta	Stopa procentowa	Data spłaty
Długoterminowe					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY	11 508 000	7 160 274	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz	6 200 000	4 065 306	PLN	WIBOR 3M +2,0 p.p.	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze	5 200 000	3 408 090	PLN	WIBOR 3M + 2,2 p.p.	31.12.2020
BOŚ S.A. - inwestycyjny - obligacje	30 000 000	21 551 053	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	12.08.2019
Bank Spółdzielczy w Rymanowie umowa o kredyt inwestycyjny	1 060 000	308 353	PLN	WIBOR 3M + 2,9 p.p.	31.10.2018
Razem kredyty i pożyczki długoterminowe		36 493 076	-	-	-
Krótkoterminowe					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY	11 508 000	2 045 793	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz	6 200 000	1 161 516	PLN	WIBOR 3M +2,0 p.p.	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze	5 200 000	973 740	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	31.12.2020
BOŚ S.A. - inwestycyjny - obligacje	30 000 000	4 402 105	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	12.08.2019
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie -obrotowy	3 300 000	955 175	PLN	WIBOR 1M + 2,5 p.p.	24.03.2017
Bank Spółdzielczy w Rymanowie umowa o kredyt inwestycyjny	1 060 000	231 276	PLN	WIBOR 3M + 2,9 p.p.	31.10.2018
Bank Spółdzielczy w Rymanowie umowa o kredyt w rachunku bieżącym	600 000	-	PLN	WIBOR 1M + 2,7 p.p.	30.04.2017
Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe		9 769 605	-	-	-

8.2 - Kredyty i pożyczki na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego na 31.12.2015	Wartość kredytu	Saldo	Waluta	Stopa procentowa	Data spłaty
Długoterminowe					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY	11 508 000	8 183 170	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz	6 200 000	4 646 064	PLN	WIBOR 3M +2,0 p.p.	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze	5 200 000	3 894 960	PLN	WIBOR 3M +1,65 p.p.	31.12.2020
BOŚ S.A. - inwestycyjny - obligacje	30 000 000	23 752 105	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	12.08.2019
Bank Spółdzielczy w Rymanowie umowa o kredyt inwestycyjny	1 060 000	423 991	PLN	WIBOR 3M + 2,9 p.p.	31.10.2018
Razem kredyty i pożyczki długoterminowe		40 900 290	-	-	-
Długoterminowe					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY	11 508 000	1 367 862	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz	6 200 000	778 320	PLN	WIBOR 3M +2,0 p.p.	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze	5 200 000	653 176	PLN	WIBOR 3M +1,65 p.p.	31.12.2020
BOŚ S.A. - inwestycyjny - obligacje	30 000 000	2 817 895	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	12.08.2019
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie -obrotowy	3 300 000	2 047 858	PLN	WIBOR 1M + 2,2 p.p.	25.03.2016
Bank Spółdzielczy w Rymanowie umowa o kredyt inwestycyjny	1 060 000	231 276	PLN	WIBOR 3M + 2,9 p.p.	31.10.2018
Bank Spółdzielczy w Rymanowie umowa o kredyt w rachunku bieżącym	600 000	200 638	PLN	WIBOR 1M + 2,8 p.p.	30.04.2016
Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe		8 097 025	-	-	-

9. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

9.1 - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 31.12.2015
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 151 338	3 243 957
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	9 709	18 854
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	563 150	593 512
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	759 012	1 147 258
Zobowiązania inwestycyjne	8 539	10 962
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania	2 414 703	491 935
RAZEM ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE:	5 906 451	5 506 478

9.2- Zobowiązania na dzień 30.06.2016 - struktura wiekowa	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 - 3 miesiący	Od 3 miesiący do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	Razem
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 110 075	41 262	-	-	-	2 151 338
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	9 709	-	-	-	-	9 709
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	563 150	-	-	-	-	563 150
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	759 012	-	-	-	-	759 012
Zobowiązania inwestycyjne	837	-	-	7 702	-	8 539
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania	2 414 703	-	-	-	-	2 414 703
Razem	5 857 487	41 262	-	7 702	-	5 906 451

9.3- Zobowiązania na dzień 31.12.2015 - struktura wiekowa	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 - 3 miesiący	Od 3 miesiący do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	Razem
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 210 783	32 541	307	325	-	3 243 957
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	18 854	-	-	-	-	18 854
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	593 512	-	-	-	-	593 512
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	1 147 258	-	-	-	-	1 147 258
Zobowiązania inwestycyjne	3 260	-	-	7 702	-	10 962
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania	491 935	-	-	-	-	491 935
Razem	5 465 602	32 541	307	8 027	-	5 506 478

10. Przychody przyszłych okresów

10.1 - Przychody przyszłych okresów	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 31.12.2015
Dotacje - część długoterminowa	30 049 917	31 506 296
Dotacje - część krótkoterminowa	3 455 880	2 484 911
RAZEM PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	33 505 797	33 991 207

11. Przychody ze sprzedaży

11.1 - Przychody ze sprzedaży (działalność kontynuowana)	Za okres zakończony 30.06.2016	Za okres zakończony 30.06.2015
Przychody ze sprzedaży produktów	1 231 974	746 371
Przychody ze sprzedaży usług	19 245 874	13 970 806
Przychody ze sprzedaży towarów	3 844 760	4 145 290
Przychody ze sprzedaży materiałów	5 697	-
RAZEM PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	24 328 305	18 862 465

12. Segmenty operacyjne

Grupa wyodrębniła segmenty operacyjne zgodnie z MSSF 8 w oparciu o kryterium zróżnicowanych produktów i usług, z tytułu których segment gospodarczy osiąga swoje przychody:

12.1 – Segmenty operacyjne – 01.01.- 30.06.2016	Segmenty				Pozostałe	Ogółem
	Gospodarka odpadami	Usługi budowlane	Stacje paliw	Produkty wtórne		
Wyniki finansowe segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2016						
Przychody ogółem	20 775 161	344 764	4 018 871	48	165 460	25 304 304
Sprzedaż na zewnątrz	19 913 747	337 708	4 016 961		59 889	24 328 304
Koszty segmentu (-)	17 080 308	771 724	3 813 724	1 084 917	1 868 237	24 618 909
Przychody z tytułu odsetek	2 287	-	-	-	-	2 287
Koszty z tytułu odsetek (-)	1 513 338	-	-	375 166	-	1 888 503
Inne przychody	859 126	7 056	1 910	48	105 572	973 712
Inne koszty (-)	134 855	213 760	5 566	11 610	5 962	371 752
Podatek dochodowy*	171 935	-	-	-	-	171 935
Wynik netto segmentu sprawozdawczego - z działalności kontynuowanej i zaniechanej	3 522 918	(426 960)	205 147	(1 084 869)	(1 702 777)	513 459
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	2 130 797	79 872	44 650	519 309	268 588	3 043 215
Amortyzacja wartości niematerialnych	8 119	-	-	-	30 820	38 939
Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych 01.01.- 30.06.2016						
Aktywa segmentu sprawozdawczego	130 716 991	1 601 334	3 211 564	27 659 207	10 001 135	173 190 231
Nakłady inwestycyjne	806 287	-	-	-	12 571	818 858
- rzeczowe aktywa trwałe	801 737	-	-	-	12 571	814 308
- wartości niematerialne	4 550	-	-	-	-	4 550
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	93 039 517	303 182	459 157	14 042 573	987 943	108 832 372

12.2 – Segmenty operacyjne – 01.01.- 30.06.2015	Segmenty				Pozostałe	Ogółem
	Gospodarka odpadami	Usługi budowlane	Stacje paliw	Produkty wtórne		
Wyniki finansowe segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2015						
Przychody ogółem	15 237 596	530 085	4 310 841	3 125	55 804	20 137 452
Sprzedaż na zewnątrz	13 962 762	530 085	4 310 690	3 125	55 804	18 862 465
Koszty segmentu (-)	14 740 633	892 932	4 132 673	1 312 780	2 014 919	23 093 937
Przychody z tytułu odsetek	29 534	-	-	-	-	29 534
Koszty z tytułu odsetek (-)	1 275 684	-	-	586 470	2 163	1 864 317
Inne przychody	1 245 301	-	151	-	-	1 245 451
Inne koszty (-)	712 013	-	482	7 111	43 400	763 006
Podatek dochodowy*	(616 703)	-	-	-	-	(616 703)
Wynik netto segmentu sprawozdawczego - z działalności kontynuowanej i zaniechanej	1 113 666	(362 847)	178 168	(1 309 655)	(1 959 115)	(2 339 784)

Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	2 141 330	67 409	44 650	519 309	322 506	3 095 204
Amortyzacja wartości niematerialnych	8 358	-	-	-	32 111	40 469
Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2015						
Aktywa segmentu sprawozdawczego	132 475 240	3 134 490	3 330 976	28 702 297	9 708 888	177 351 892
Nakłady inwestycyjne	963 261	321 782	-	-	12 571	1 297 614
- rzeczowe aktywa trwałe	958 711	321 782	-	-	12 571	1 293 064
- wartości niematerialne	4 550	-	-	-	-	4 550
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	96 501 373	849 155	393 707	14 525 921	1 152 995	113 423 151

12.3 - Informacje dotyczące przychodów z produktów i usług w okresie	Za okres zakończony 30.06.2016	Za okres zakończony 30.06.2015
Sprzedaż paliwa alternatywnego	807 264	701 614
Gospodarka odpadami	18 231 643	12 488 171
Sprzedaż pary powstałej w procesie utylizacji w wysokiej temperaturze	185 758	579 285
Usługi budowlane	337 708	530 085
Usługi diagnostyczne	172 202	165 401
Handel detaliczny paliwami oraz innymi towarami	3 844 760	4 145 290
Sprzedaż materiałów	5 697	-
Wyroby wtórne	-	3 125
Pozostałe	743 274	249 496
Przychody razem	24 328 304	18 862 465

13. Koszty działalności operacyjnej

13.1 - Koszty według rodzaju	Za okres zakończony 30.06.2016	Za okres zakończony 30.06.2015
Amortyzacja	3 082 154	3 135 673
Zużycie materiałów i energii	3 435 472	3 540 487
Usługi obce	5 517 194	4 210 229
Podatki i opłaty	632 812	652 317
Wynagrodzenia	4 510 187	4 425 910
Świadczenia na rzecz pracowników	904 481	866 483
Pozostałe koszty rodzajowe	568 741	577 151
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 379 129	3 690 671
RAZEM KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	22 030 171	21 098 921
Korekty:		
Zmiana stanu produktów	328 485	(632 307)
Koszty ogólnego zarządu	(1 923 722)	(2 030 439)
RAZEM KOSZTY OPERACYJNE	20 434 933	18 436 176

13.2 - Koszt własny sprzedaży	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	30.06.2016	30.06.2015
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	17 055 804	14 745 505
Wartość sprzedanych towarów	3 379 129	3 690 671
RAZEM KOSZTY OPERACYJNE	20 434 933	18 436 176

14. Pozostałe przychody operacyjne

14.1 - Pozostałe przychody operacyjne	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	30.06.2016	30.06.2015
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	83 574	-
Dotacje	20 000	-
Rozwiązanie rezerw	37 401	361 424
Uzyskane kary i grzywny i odszkodowania	790 123	804 979
Inne	12 636	95 758
RAZEM POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	943 734	1 262 161

15. Pozostałe koszty operacyjne

15.1 - Pozostałe koszty operacyjne	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	30.06.2016	30.06.2015
Zawiązanie rezerw	37 817	74 236
Utworzenie odpisów aktualizujących, w tym:	12 765	24 427
- należności z tytułu dostaw i usług	12 765	24 427
Koszt likwidacji i złomowania	-	3 080
Rozliczenie dotacji	206 925	-
Przekazane darowizny	6 995	2 900
Utworzone rezerwy	43 970	53 903
Koszty pożaru	4 869	511 378
Opłaty sądowe i komornicze	8 552	20 977
Inne	10 457	37 367
RAZEM POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	332 350	728 268

16. Przychody finansowe

16.1 - Przychody finansowe	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	30.06.2016	30.06.2015
Odsetki	2 287	29 534
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	29 978	(16 710)
RAZEM PRZYCHODY FINANSOWE	32 265	12 824

17. Koszty finansowe

17.1 - Koszty finansowe	Za okres zakończony 30.06.2016	Za okres zakończony 30.06.2015
Odsetki	1 888 503	1 864 317
Prowizje	-	5 400
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	-	7 146
Pozostałe koszty finansowe	39 402	22 190
RAZEM KOSZTY FINANSOWE	1 927 905	1 899 054

18. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

18.1 - Transakcje i salda z podmiotami powiązаныmi za rok obrotowy	Objęte konsolidacją			Nie objęte konsolidacją			
	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Wspólne przedsięwzięcia	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Wspólne przedsięwzięcia	Kluczowy personel kierowniczy
Sprzedaż netto (bez PTiU)	1 881 233	-	-	-	-	-	-
Zakupy netto (bez PTiU)	15 999	-	-	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	419 443	-	-	-	-	-	-
ilość posiadanych obligacji Seria B		-	-	-	-	-	1 772
wartość posiadanych obligacji Seria B		-	-	-	-	-	1 772 000
wypłacone odsetki od obligacji Seria B		-	-	-	-	-	59 610

19. Zysk na jedną akcję

19.1 Podstawowy zysk przypadający na akcję	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	01.01.-30.06.2016	01.01.-30.06.2015
Zysk za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	513 459	(2 339 784)
Zysk wykorzystywany do obliczenia podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję ogółem	513 459	(2 339 784)
Zysk przypadający na jedną akcję	0,2	(1,0)
Zysk wykorzystywany do wyliczenia podstawowego zysku na akcję z działalności kontynuowanej	513 459	(2 339 783)

19. 2 Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję	Za okres zakończony 01.01.-30.06.2016	Za okres zakończony 01.01.-30.06.2015
Zysk za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	513 459	(2 339 784)
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	513 459	(2 339 784)
Średnia ważona liczba akcji użyta do wyliczenia zysku rozwodnionego na akcję uzgadnia się do średniej użytej do obliczenia zwykłego wskaźnika w następujący sposób:		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystywana do obliczenia zysku podstawowego przypadającego na jedną akcję	2 341 385	2 341 385
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego na jedną akcję)	2 341 385	2 341 385

Niecew, 24.08.2016 r.

.....
Data

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Kłusek

.....
Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Józef Mokrzycki

.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Administracji

Elżbieta Mokrzycka

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Badań i Rozwoju

Anna Mokrzycka-Nowak

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Handlowych

Wiktor Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Budownictwa

Tobiasz Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu