

The background of the page is a detailed technical drawing of a circular industrial component, possibly a turbine or a large valve, with various internal structures and radial lines. The drawing is rendered in light gray lines on a white background. Some text from the drawing is visible, such as "pomocni obsluga wtryskowa" and "Stacja odlewna".

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
SPORZĄDZONE  
ZA OKRES OD 01.01.2018 DO 31.12.2018**

**UNISERV S.A.**

40-389 Katowice  
ul. Woźniaka 7a

## SPIS TREŚCI

<b>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....</b>	<b>4</b>
1.    INFORMACJE OGÓLNE .....	4
2.    ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI.....	4
<b>WYBRANE DANE FINANSOWE.....</b>	<b>11</b>
<b>INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....</b>	<b>31</b>
2.1    Informacje o rzeczowych aktywach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych .....	31
2.1.1    Rzeczowe aktywa trwałe .....	31
2.1.2    Wartości niematerialne i prawne (aktywa niematerialne) .....	33
2.1.3    Wykaz zabezpieczeń na majątku trwałym.....	37
2.2    Należności długoterminowe .....	37
2.3    Nieruchomości inwestycyjne .....	38
2.4    Długoterminowe aktywa finansowe.....	38
2.5    Zmiany długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych) .....	39
2.6    Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego .....	40
2.7    Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe .....	42
2.8    Zapasy.....	42
2.9    Należności krótkoterminowe .....	43
2.10    Krótkoterminowe aktywa finansowe.....	46
2.11    Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe .....	47
2.12    Kapitał własny .....	47
2.13    Kapitał zapasowy i rezerwy .....	48
2.14    Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego .....	49
2.15    Rezerwy na świadczenia i podobne.....	51
2.15.1    Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne .....	51
2.15.2    Pozostałe rezerwy .....	51
2.16    Zobowiązania długoterminowe.....	52
2.17    Zobowiązania krótkoterminowe.....	54
2.18    Inne rozliczenia międzyokresowe .....	56
2.19    Przychody ze sprzedaży .....	56
2.20    Umowy o usługi budowlane .....	57
2.21    Koszty według rodzaju .....	57
2.22    Pozostałe przychody operacyjne .....	58
2.23    Pozostałe koszty operacyjne.....	58
2.24    Przychody finansowe .....	59
2.25    Koszty finansowe .....	59
2.26    Zysk na jedną akcję .....	60
2.27    Podatek dochodowy .....	61
2.28    Proponowany podział zysku.....	61



2.29 Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne .....	61
2.30 Informacja o instrumentach finansowych .....	62
2.31 Przeciętne zatrudnienie .....	63
2.32 Wynagrodzenie osób zarządzających i nadzorujących .....	63
2.33 Udziały lub akcje w spółkach powiązanych .....	64
2.34 Transakcje z jednostkami powiązаныmi .....	66
2.35 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej .....	68
2.36 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania rachunek przepływów pieniężnych .....	68
2.37 Rozliczenia z tytułu spraw sądowych .....	71
2.38 Korekty błędów poprzednich okresów .....	71
2.39 Prezentacja danych porównawczych .....	71
2.40 Informacje na temat zmian warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki. 72	
2.41 Niespłacone pożyczki lub naruszenie postanowień umowy pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych .....	72
2.42 Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej .....	72
2.43 Zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów .....	72
2.44 Emisje, wykup i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych .....	72
2.45 Wyplacone (lub zadeklarowane) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane .....	72
2.46 Zdarzenia istotne po zakończeniu okresu rocznego .....	72
2.47 Zmiany zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych .....	74
2.48 Inne informacja mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta .....	74
2.49 Badanie sprawozdania - wynagrodzenie biegłego .....	74
2.50 Pozycje pozabilansowe .....	75
2.51 Poprzednik Emitenta .....	75

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. INFORMACJE OGÓLNE

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy  
Uniserv S.A.

Siedziba  
Województwo: śląskie  
Powiat: Katowice  
Gmina: Katowice  
Miejscowość: Katowice

Adres  
Kod kraju: PL  
Województwo: śląskie  
Powiat: Katowice  
Gmina: Katowice  
Ulica: Ks.Mjr K.Woźniaka  
Nr domu: 7a  
Miejscowość: Katowice  
Kod pocztowy: 40-389  
Poczta: Katowice

Podstawowy przedmiot działalności jednostki  
Kod PKD: 4399Z  
KRS: 0000513872

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym  
od: 2018-01-01 do: 2018-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.  
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.  
Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

### 2. ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

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

Podstawa sporządzenia

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości.

Najważniejsze zasady (polityka) rachunkowości stosowane przez Spółkę:

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym Spółka stosowała zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 roku. Aktywa i pasywa wyceniono przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany Ustawą o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.



## Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po przyjęciu do używania wartości niematerialnych i prawnych.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem okresowego przeglądu w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest odpowiednio obniżana. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

Przyjęte stawki amortyzacyjne dla innych wartości niematerialnych i prawnych wynoszą 50%.

### Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (zgodnie z odrębnymi przepisami), pomniejszonej o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje w miesiącu następnym po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy nie przekraczającej 3.500 złotych amortyzuje się jednorazowo w miesiącu następnym po miesiącu, w którym oddano środek trwały do używania. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty w miesiącu oddania ich do używania. Nie dotyczy to sprzętu komputerowego dla którego wartość te wynosi 2.500 złotych.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem okresowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest odpowiednio obniżana. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

Przyjęte stawki amortyzacyjne kształtują się następująco:

- prawo użytkowania wieczystego gruntów	2 - 5%
- budynki i budowle	2,5 - 10%
- maszyny i urządzenia	6,67 - 20%
- środki transportu	20%
- inne środki trwałe	20%



### **Środki trwałe w budowie**

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Zaliczki na środki trwałe w budowie wyceniane są w wartości przekazanych środków pieniężnych po pomniejszeniu o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości.

### **Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe**

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według ceny nabycia, stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej instrumentów finansowych, za wyjątkiem instrumentów wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat.

Długoterminowe aktywa finansowe - według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

Krótkoterminowe aktywa finansowe - według ceny (wartości) rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej. Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

### **Zapasy**

Na dzień bilansowy zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto. Koszt wytworzenia robót budowlanych w toku, nieobjętych wyceną z uwagi na niespełnienie progu istotności, obejmuje koszty bezpośrednie oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem usługi w toku. Przy wycenie stosuje się zasadę ostrożnej wyceny eliminując z wartości robót koszty, których pokrycie przez zamawiającego jest wątpliwe.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest odpowiednio obniżana. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

### **Należności krótko- i długoterminowe**

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Dla należności przeterminowanych ponad pół roku dokonuje się odpisu w wysokości 50%, a dla należności przeterminowanych ponad rok odpisu w wysokości 100%.

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 lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji



przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

	31.12.2018	31.12.2017
EUR/PLN	4,3000	4,1709

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

### **Rozliczenia międzyokresowe**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe czynne wyceniono w wysokości:

- kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Okres ich rozliczenia jest uzasadniony charakterem poszczególnych pozycji kosztów z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny oraz współmierności kosztów do przychodów, których uzyskaniu one służą,
- przychodów przypadających na bieżący okres z tytułu nie zakończonych robót budowlanych objętych umową długoterminową.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, dotyczących w szczególności nie zafakturowanych świadczeń wykonanych przez dostawców usług i obowiązku wykonania przyszłych świadczeń związanych z bieżącą działalnością, w tym z tytułu nie zakończonych robót budowlanych.

### **Kapitał podstawowy**

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym.

### **Rezerwy**

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych ustalane są metodą narosłych świadczeń na podstawie wyceny aktuarialnej.

### **Zobowiązania**

Na dzień bilansowy zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, za wyjątkiem zobowiązań wycenianych w wartości godziwej, których wycena do wartości godziwej odnoszona jest w rachunek zysków i strat. Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych wyceniane są w wartości bieżącej pomniejszonej o koszty emisji przypadające do rozliczenia w następnych okresach. Inne zobowiązania finansowe obejmują zobowiązania z tytułu leasingu i wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Zobowiązania warunkowe ujmowane są w ewidencji pozabilansowej.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.



### **Podatek odroczony**

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

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych chyba, że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

### **Utrata wartości aktywów**

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

### **Ustalenia wyniku finansowego**

#### **WYNIK FINANSOWY**

Wynik finansowy stanowi wyrażony w mierniku pieniężnym rezultat działalności jednostki osiągnięty w danym okresie. Jednostka wyznacza wynik finansowy w wariancie porównawczym.

Na wielkość wyniku finansowego jednostki składają się:

- wynik na działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych
- wynik operacji finansowych,

Do ustalenia wyniku finansowego Spółka przyjmuje poniższe zasady ujmowania przychodów i kosztów:

#### **Uznawanie przychodów**

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

#### **Sprzedaż towarów i produktów**

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

#### **Przychody z tytułu umów o budowę**

Przychody z wykonania niezakończonych usług objętych umową o budowę, wykonanej na dzień bilansowy w stopniu przekraczającym 5%, ustala się, na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania





usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny. Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi. Poprawność przyjętych metod ustalania stopnia zaawansowania usługi, a także przewidywanych całkowitych przychodów z wykonania usługi, jest przez Spółkę, weryfikowana na koniec każdego miesiąca, nie później jednak niż na dzień bilansowy. Spowodowane weryfikacją korekty wpływają na wynik finansowy Spółki tego okresu sprawozdawczego, w którym przeprowadzono weryfikację.

Przewidywane straty związane z wykonaniem usługi objętej umową wpływają na wynik finansowy Spółki w okresie, w którym Spółka uzyska informacje o tych przewidywanych stratach.

Wiarygodnie oszacowane wyniki umowy o budowę, przychody i koszty z nią związane ujmowane są stosownie do stanu zaawansowania realizacji umowy. Jeżeli nie można wiarygodnie oszacować wyników umowy o budowę, nie ujmowane są zyski. Przychody z umowy o budowę ujmowane są wyłącznie do wysokości kosztów umowy, które mogą zostać odzyskane. Koszty umowy ujmowane są w okresie, w którym zostały poniesione. Jeżeli jest prawdopodobne, że całkowite koszty wynikające z umowy przekroczą sumę przychodów z umowy, wykazywana jest przewidywana strata na danej umowie

### **Świadczenie usług**

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów, co do których istnieje możliwość ich odzyskania. Przychody z tytułu świadczenia usług o charakterze ciągłym ujmowane są w momencie ich wykonania.

### **Odsetki**

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

### **Dywidendy**

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ spółki uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

### **Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe jednostki

a) Jednostka sporządza na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych jednostkowe sprawozdanie finansowe w złotych polskich, zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. (poz.1186), składające się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat (wariant porównawczy),
- informacji dodatkowej,
- rachunku przepływów pieniężnych,
- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

b) W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy. Wykazana w aktywach bilansu wartość poszczególnych grup składników majątku wynika z ich wartości księgowej, pomniejszonej o:

- dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- odpisy aktualizujące wartość udziałów w innych jednostkach, rzeczowych składników majątku obrotowego oraz papierów wartościowych,
- odpisy aktualizujące wartość należności i roszczeń.

c) W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty nadzwyczajne oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

d) W informacji dodatkowej przedstawia się nie ujęte w bilansie oraz rachunku zysków i strat dane oraz

wyjaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe przedstawiało rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki, a w szczególności:

- opis przyjętej polityki rachunkowości, metod wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego oraz przedstawienie zmian w stosunku do roku poprzedniego,
- uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu oraz o elementach rachunku zysków i strat,
- wszelkie inne znaczące informacje niezbędne do zrozumienia pozycji bilansowych oraz rachunku zysków i strat,
- proponowany podział zysku lub pokrycia straty,
- podstawowe informacje dotyczące pracowników i organów jednostki,
- inne informacje niezbędne dla zrozumienia sprawozdania finansowego,

e) Na wynik finansowy netto w księgach rachunkowych jednostki, składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- wynik operacji finansowych
- wynik operacji nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,

## WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	Okres zakończony 31.12.2018	Okres zakończony 31.12.2017*	Okres zakończony 31.12.2018	Okres zakończony 31.12.2017*
	tys. PLN		tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży	118 915	120 543	27 869	28 399
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	11 796	13 370	2 765	3 150
Zysk (strata) ze sprzedaży	4 797	7 466	1 124	1 759
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 892	6 057	678	1 427
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 737	6 139	1 345	1 446
Zysk (strata) netto	5 314	5 105	1 245	1 203
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-8 609	-43 135	-2 018	-10 162
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-38	-6 814	-9	-1 605
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	10 889	18 611	2 552	4 385
Przepływy pieniężne netto – razem	2 242	-31 338	525	-7 383
Średnioważona liczba akcji (tys. szt.)	6 314 460	6 314 460	6 314 460	6 314 460
<b>Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR )</b>	0,84	0,81	0,20	0,19
	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017*	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017*
	tys. PLN		tys. EUR	
Aktywa/Pasywa razem	107 021	126 873	24 889	30 418
Aktywa trwałe	59 174	53 322	13 761	12 784
Aktywa obrotowe	47 847	73 551	11 127	17 634
Kapitał własny	33 862	30 548	7 875	7 324
Zobowiązania razem	73 159	96 325	17 014	23 094
Zobowiązania długoterminowe	13 474	14 954	3 133	3 585
Zobowiązania krótkoterminowe	47 310	43 393	11 002	10 404
Liczba akcji (tys. szt.)	6 314 460	6 314 460	6 314 460	6 314 460
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w zł /EUR )</b>	5,36	4,84	1,25	1,16

\*dane przekształcone

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS	31.12.2018	31.12.2017
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>59 174</b>	<b>53 322</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>65</b>	<b>245</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	65	245
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>9 484</b>	<b>10 619</b>
1. Środki trwałe	9 484	10 579
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	1 362	1 787
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	426	256
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 373	8 126
d) środki transportu	269	354
e) inne środki trwałe	54	56
2. Środki trwałe w budowie	0	40
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>96</b>	<b>1 479</b>
1. Od jednostek powiązanych	96	479
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	1 000
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>33 925</b>	<b>26 770</b>
1. Nieruchomości	4 370	4 463
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	29 555	22 307
a) w jednostkach powiązanych	25 617	12 807
– udziały lub akcje	25 617	12 726
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	81
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1	5 569
– udziały lub akcje	1	5 569
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) w pozostałych jednostkach	3 937	3 931
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne długoterminowe aktywa finansowe	3 937	3 931

4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>15 604</b>	<b>14 209</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 902	13 287
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	702	922
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>47 847</b>	<b>73 551</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 820</b>	<b>17 266</b>
1. Materiały	2 730	11 700
2. Półprodukty i produkty w toku	3	33
– w tym obiekty w zabudowie	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy i usługi	87	5 533
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>24 491</b>	<b>43 093</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	2 164	1 883
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 247	1 156
– do 12 miesięcy	1 247	1 156
– powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	917	727
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	6	63
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	6	63
– do 12 miesięcy	6	57
– powyżej 12 miesięcy	0	6
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	22 321	41 147
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	20 589	38 880
– do 12 miesięcy	20 565	19 388
– powyżej 12 miesięcy	24	19 492
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	199	2 128
c) inne	1 533	139
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>5 486</b>	<b>5 755</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 486	5 755
a) w jednostkach powiązanych	1 444	1 655
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	1 444	1 655
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	264	2 564
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	264	2 564
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 778	1 536
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 503	464
– inne środki pieniężne	2 275	1 072
– inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>15 050</b>	<b>7 437</b>
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	14 454	6 194
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>107 021</b>	<b>126 873</b>



<b>PASYWA</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>33 862</b>	<b>30 548</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 314	6 314
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 894	6 894
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5 321	5 321
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	15 340	12 235
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
– na udziały (akcje) własne	0	0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
VI. Zysk (strata) netto	5 314	5 105
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>73 159</b>	<b>96 325</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	10 548	7 572
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 250	1 211
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 218	515
– długoterminowa	89	67
– krótkoterminowa	1 129	448
3. Pozostałe rezerwy	6 080	5 846
– długoterminowe	0	0
– krótkoterminowe	6 080	5 846
II. Zobowiązania długoterminowe	13 474	14 954
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	13 474	14 954
a) kredyty i pożyczki	3 625	5 125
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9 825	9 752
c) inne zobowiązania finansowe	24	77
d) zobowiązania wekslowe	0	0
d) inne	0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	47 310	43 393
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	10 326	11 656
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 335	1 336

– do 12 miesięcy	3 208	1 336
– powyżej 12 miesięcy	127	0
b) inne	6 991	10 320
<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>329</b>	<b>280</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	329	280
– do 12 miesięcy	329	173
– powyżej 12 miesięcy	0	107
b) inne	0	0
<b>3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>36 655</b>	<b>31 457</b>
a) kredyty i pożyczki	20 175	4 370
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	141	138
c) inne zobowiązania finansowe	49	43
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 477	24 866
– do 12 miesięcy	6 647	18 224
– powyżej 12 miesięcy	2 830	6 642
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	1 146
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 463	426
h) z tytułu wynagrodzeń	56	67
i) inne	5 294	401
<b>4. Fundusze specjalne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 827</b>	<b>30 406</b>
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	1 827	30 406
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
– długoterminowe	0	0
– krótkoterminowe	0	0
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>107 021</b>	<b>126 873</b>

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> <i>(wariant porównawczy)</i>	<b>01.01.2018- 31.12.2018</b>	<b>01.01.2017- 31.12.2017</b>
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>118 884</b>	<b>120 541</b>
– od jednostek powiązanych	796	869
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	118 915	120 523
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-31	-2
– w tym obiekty w zabudowie	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	20
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>114 087</b>	<b>113 075</b>
I. Amortyzacja	1 303	766
II. Zużycie materiałów i energii	34 939	19 372
III. Usługi obce	65 426	81 476
IV. Podatki i opłaty, w tym:	518	505
– podatek akcyzowy	0	0
V. Wynagrodzenia	9 623	8 354
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 825	1 936
– emerytalne	1 605	1 577
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	453	661
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	5
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>4 797</b>	<b>7 466</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 599</b>	<b>511</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	644	0
II. Dotacje	100	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	2 855	511
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 504</b>	<b>1 920</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	6
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 036	258
III. Inne koszty operacyjne	2 468	1 656
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>2 892</b>	<b>6 057</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>4 698</b>	<b>1 342</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	4 356	847
a) od jednostek powiązanych, w tym:	4 356	847
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0

b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
II. Odsetki, w tym:	171	471
– od jednostek powiązanych	85	72
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
– w jednostkach powiązanych	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
V. Inne	171	24
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 853</b>	<b>1 260</b>
I. Odsetki, w tym:	1 383	692
– dla jednostek powiązanych	0	0
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
– w jednostkach powiązanych	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
IV. Inne	470	568
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>5 737</b>	<b>6 139</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>423</b>	<b>1 034</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>5 314</b>	<b>5 105</b>

<b>Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym</b>		
	<b>01.01.2018- 31.12.2018</b>	<b>01.01.2017- 31.12.2017</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>30 548</b>	<b>25 443</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
– korekty błędów	0	0
<b>I a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>30 548</b>	<b>25 443</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>6 314</b>	<b>6 314</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) zwiększenie z tytułu	0	0
– wydania udziałów (emisji akcji)	0	0
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0	0
– ...	0	0
b) zmniejszenie z tytułu	0	0
– umorzenia udziałów (akcji)	0	0
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0	0
– ...	0	0
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>6 314</b>	<b>6 314</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>6 894</b>	<b>6 894</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) zwiększenie z tytułu	0	0
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
– podziału zysku (ustawowo)	0	0
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0	0
– ...	0	0
b) zmniejszenie z tytułu	0	0
– pokrycia straty	0	0
– umorzenia własnych udziałów	0	0
– podwyższenia kapitału zakładowego	0	0
– ...	0	0
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>6 894</b>	<b>6 894</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) zwiększenie z tytułu	0	0
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0	0
– aktualizacji wartości godziwej	0	0

– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0	0
– aktualizacji innych aktywów	0	0
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0	0
– ...	0	0
<b>b) zmniejszenie z tytułu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
– zbycia środków trwałych	0	0
– aktualizacji wartości godziwej	0	0
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0	0
– aktualizacji innych aktywów	0	0
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0	0
– ...	0	0
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>12 235</b>	<b>5 819</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>3 105</b>	<b>6 416</b>
a) zwiększenie z tytułu	3 105	6 416
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
– na udziały (akcje) własne	0	0
– podział zysku	3 105	6 416
b) zmniejszenie z tytułu	0	0
– pokrycia straty bilansowej	0	0
– umorzenia udziałów własnych	0	0
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0	0
– wypłaty dywidendy	0	0
– zwrotu dopłat wspólnikom	0	0
– ...	0	0
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>15 340</b>	<b>12 235</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>5 105</b>	<b>6 416</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>5 105</b>	<b>6 416</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
– korekty błędów	0	0
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>5 105</b>	<b>6 416</b>
a) zwiększenie z tytułu	0	0
– podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
– ...	0	0
b) zmniejszenie z tytułu	5 105	6 416
– wypłaty dywidendy	2 000	0
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	3 105	6 416
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0	0



– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0	0
– ...	0	0
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
– korekty błędów	0	0
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) zwiększenie z tytułu	0	0
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0	0
– ...	0	0
b) zmniejszenie z tytułu	0	0
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0	0
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0	0
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0	0
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0	0
– ...	0	0
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>5 314</b>	<b>5 105</b>
a) zysk netto	5 314	5 105
b) strata netto	0	0
c) odpisy z zysku	0	0
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>33 862</b>	<b>30 548</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>33 862</b>	<b>0</b>

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>5 314</b>	<b>5 105</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-13 923</b>	<b>-48 240</b>
1. Amortyzacja	1 396	859
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	17
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 055	-1 031
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-644	-7
5. Zmiana stanu rezerw	2 976	2 181
6. Zmiana stanu zapasów	14 446	-15 249
7. Zmiana stanu należności	19 985	623
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-11 440	213
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-37 587	-35 846
10. Inne korekty	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-8 609</b>	<b>-43 135</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>5 788</b>	<b>2 027</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	990	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	4 798	1 543
a) w jednostkach powiązanych	4 732	1 543
– zbycie aktywów finansowych	0	0
– dywidendy i udziały w zyskach	4 356	1 475
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
– odsetki	14	68
– inne wpływy z aktywów finansowych	362	0
b) w pozostałych jednostkach	66	0
– zbycie aktywów finansowych	0	0
– dywidendy i udziały w zyskach	0	0
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
– odsetki	46	0
– inne wpływy z aktywów finansowych	20	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	484
<b>II. Wydatki</b>	<b>5 826</b>	<b>8 841</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 977	1 613
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 799	3 895
a) w jednostkach powiązanych	2 799	3 895

– nabycie aktywów finansowych	2 799	3 895
– udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
– nabycie aktywów finansowych	0	0
– udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	50	3 333
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-38</b>	<b>-6 814</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>15 180</b>	<b>19 525</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	15 180	9 494
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	9 977
4. Inne wpływy finansowe	0	54
<b>II. Wydatki</b>	<b>4 291</b>	<b>914</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 000	528
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	875	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	47	27
8. Odsetki	1 369	359
9. Inne wydatki finansowe	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>10 889</b>	<b>18 611</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>	<b>2 242</b>	<b>-31 338</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 242</b>	<b>-31 349</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	-11
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 536</b>	<b>32 874</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>	<b>3 778</b>	<b>1 536</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania	1 272	0

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>		<b>5 737</b>	<b>4 356</b>	<b>1 381</b>
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		<b>4 846</b>	<b>4 356</b>	<b>490</b>
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	4 356	4 356	0
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce	art. 12 ust. 4 pkt 3	0	0	0
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3a	0	0	0
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3b	0	0	0
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0	0	0
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0	0	0
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0	0	0
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0	0	0
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0	0	0

odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0	0	0
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0	0	0
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0	0	0
otrzymane dotacje, dofinansowania	art. 17 ust. 1 pkt 21	118	0	118
rozwiązane rezerwy	art. 12 ust. 3a	371	0	371
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		1	0	1
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>		<b>47 168</b>	<b>0</b>	<b>47 168</b>
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	131	0	131
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	8	0	8
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	44 865	0	44 865
naliczone kary, odszkodowania	art. 12 ust. 3e	2 164	0	2 164
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0	0	0
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>		<b>8 081</b>	<b>0</b>	<b>8 081</b>
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	48	0	48
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	13	0	13
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	8 020	0	8 020

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0	0	0
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		<b>1 005</b>	<b>0</b>	<b>1 005</b>
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	0	0	0
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0	0	0
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0	0	0
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	9	0	9
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0	0	0
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	113	0	113
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0	0	0
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	0	0	0
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	46	0	46
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	0	0	0
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	2	0	2



odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	517	0	517
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	19	0	19
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0	0	0
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	134	0	134
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	5	0	5
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0	0	0
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	0	0	0
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	0	0	0
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	0	0	0
odpisane koszty	art. 15 ust.4d	160	0	160
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0	0	0
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>		<b>22 826</b>	<b>0</b>	<b>22 826</b>
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	141	0	141
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0	0	0
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	161	0	161

koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0	0	0
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisami limitu	art. 15e ust. 1	0	0	0
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	15	0	15
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	48	0	48
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0	0	0
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	6 966	0	6 966
koszty dotyczące zarachowanych przychodów	art. 15 ust. 4	12 877	0	12 877
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	2 518	0	2 518
koszty pokryte otrzymanym dofinansowaniem	art. 16 ust. 1 pkt 58	100	0	100
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0	0	0
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>16 083</b>	<b>0</b>	<b>16 083</b>
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	197	0	197
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	111	0	111
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	1 010	0	1 010
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	0	0	0
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0	0	0
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	37	0	37

wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0	0	0
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	48	0	48
wartość rozwiązyanych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	5 621	0	5 621
koszty dotyczące uzyskanych przychodów	art. 15 ust. 4	9 059	0	9 059
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0	0	0
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0	0	0
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0	0	0
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0	0	0
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0	0	0
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0	0	0
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie	art. 12 ust. 1 pkt 2	0	0	0
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0	0	0
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0	0	0
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego	art. 18 ust. 1	0	0	0
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)	art. 24b ust. 11	0	0	0
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane	art. 18d ust. 1	0	0	0
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0	0	0
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>-30 448</b>	<b>0</b>	<b>-30 448</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Podatek dochodowy łączny, wykazany w rachunku wyników**

Podatek dochodowy bieżący, w tym:	0
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0
Podatek dochodowy bieżący – korekta lat ubiegłych	0
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0
Podatek u źródła zapłacony za granicą nie podlegający odliczeniu od podatku bieżącego	0
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-1 615
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	2 038
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	423

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W związku z dokonaniem w okresie objętym sprawozdaniem finansowym przekwalifikowania nieruchomości zlokalizowanej w Gliwicach, Okrężna 3 z rzeczowych aktywów trwałych do nieruchomości inwestycyjnych oraz z błędami matematycznymi, wynikającymi z przeliczenia na tysiące złotych danych liczbowych zawartych w sprawozdaniu finansowym za rok 2017, dokonano przekształcenia danych porównywalnych zawartych w poniższych notach. Szczegóły zostały opisane w nocie 1.39.

### 2.1 Informacje o rzeczowych aktywach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych

#### 2.1.1 Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2018	31.12.2017*
a) środki trwałe, w tym:	<b>9 484</b>	<b>10 579</b>
- grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)**	1 362	1 787
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej**	426	256
- urządzenia techniczne i maszyny	7 373	8 126
- środki transportu	269	354
- inne środki trwałe	54	56
b) środki trwałe w budowie	<b>0</b>	<b>40</b>
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rzeczowe aktywa trwałe, razem</b>	<b>9 484</b>	<b>10 619</b>

\* dane przekształcone

\*\* Spółka dokonała przekwalifikowania nieruchomości zlokalizowanej w Gliwicach, Okrężna 3. Szczegóły zostały opisane w nocie 1.39.

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2018	31.12.2017*
a) własne	9 368	10 442
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	116	137
<b>Środki trwałe bilansowe razem</b>	<b>9 484</b>	<b>10 579</b>

\* dane przekształcone

#### Tabele ruchów

Noty do sprawozdania finansowego stanowią jego integralną część.

**a) w okresie 01.01.2018 - 31.12.2018**

Wyszczególnienie	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	c) urządzenia techniczne i maszyny	d) środki transportu	e) inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						-
<b>Stan na początek roku*</b>	<b>1 905</b>	<b>275</b>	<b>9 074</b>	<b>651</b>	<b>114</b>	<b>12 019</b>
(+) zwiększenie, w tym:	1	185	123	14	22	345
- nabycie	-	153	118	14	22	307
- przemieszczenie	1	32	5	-	-	38
(-) zmniejszenie, w tym:	473	14	-	-	-	487
- sprzedaż	473	14	-	-	-	487
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>1 433</b>	<b>446</b>	<b>9 197</b>	<b>665</b>	<b>136</b>	<b>11 877</b>
<b>Umorzenia</b>						-
<b>Stan na początek roku*</b>	<b>118</b>	<b>19</b>	<b>948</b>	<b>297</b>	<b>58</b>	<b>1 440</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	81	19	871	99	24	1 094
Zmniejszenia, w tym:	128	18	-5	-	-	141
- z tytułu sprzedaży	128	13	-	-	-	141
- przemieszczenie	-	5	-5	-	-	-
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>71</b>	<b>20</b>	<b>1 824</b>	<b>396</b>	<b>82</b>	<b>2 393</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</b>						-
<b>Wartość księgową netto</b>	<b>1 362</b>	<b>426</b>	<b>7 373</b>	<b>269</b>	<b>54</b>	<b>9 484</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	4,95	4,48	19,83	59,55	60,29	25,23

\*dane przekształcone

**b) w okresie 01.01.2017-31.12.2017\***

Noty do sprawozdania finansowego stanowią jego integralną część.



Wyszczególnienie	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	c) urządzenia techniczne i maszyny	d) środki transportu	e) inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						-
<b>Stan na początek roku</b>	<b>3 519</b>	<b>1 844</b>	<b>1 000</b>	<b>472</b>	<b>100</b>	<b>6 935</b>
(+) zwiększenie, w tym:	1 432	249	8 169	179	22	10 051
- nabycie	1 432	249	8 027	179	22	9 909
- przemieszczenie	-	-	142	-	-	142
(-) zmniejszenie, w tym:	3 046	1 818	95	-	8	4 967
- inne*	3 046	1 818	95	-	8	4 967
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>1 905</b>	<b>275</b>	<b>9 074</b>	<b>651</b>	<b>114</b>	<b>12 019</b>
<b>Umorzenia</b>						-
<b>Stan na początek roku</b>	<b>235</b>	<b>185</b>	<b>697</b>	<b>214</b>	<b>53</b>	<b>1 384</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	66	53	340	83	13	555
Zmniejszenia, w tym:	182	220	89	-	8	499
- z tytułu zlikwidowanych środków trwałych	-	-	89	-	8	97
- inne*	182	220	-	-	-	402
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>118</b>	<b>19</b>	<b>948</b>	<b>297</b>	<b>58</b>	<b>1 440</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</b>						
<b>Wartość księgowa netto</b>	<b>1 787</b>	<b>256</b>	<b>8 126</b>	<b>354</b>	<b>56</b>	<b>10 579</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	6,19	6,91	10,45	45,62	50,88	13,61

\*nota po przekształceniu, szczegóły opisane w nocie nr 1.39

## 2.1.2 Wartości niematerialne i prawne (aktywa niematerialne)

Noty do sprawozdania finansowego stanowią jego integralną część.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31.12.2018	31.12.2017
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości		
d) nabyte oprogramowanie komputerowe	65	245
e) inne wartości niematerialne i prawne		
f) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>Wartości niematerialne i prawne razem:</b>	<b>65</b>	<b>245</b>

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2018	31.12.2017
a) własne	65	245
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
<b>Wartości niematerialne i prawne razem</b>	<b>65</b>	<b>245</b>

**Tabele ruchów**
**a) w okresie 01.01.2018-31.12.2018**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>a) koszty prac rozwojowych</b>	<b>b) wartość firmy</b>	<b>c) koncesje, patenty, licencje</b>	<b>d) oprogramowanie komputerów</b>	<b>e) inne wartości niematerialne i prawne</b>	<b>Razem</b>
<b>Wartość brutto</b>						
<b>Stan na początek roku</b>	-	-	-	<b>735</b>	-	<b>735</b>
+ zwiększenie, w tym:	-	-	-	29	-	29
- nabycie	-	-	-	29	-	29
- przemieszczenie	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
<b>Stan na koniec roku</b>	-	-	-	<b>764</b>	-	<b>764</b>
<b>Umorzenia</b>						
<b>Stan na początek roku</b>	-	-	-	<b>490</b>	-	<b>490</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	-	209	-	209
<b>Stan na koniec roku</b>	-	-	-	<b>699</b>	-	<b>699</b>
<b>Wartość księgową netto</b>	-	-	-	<b>65</b>	-	<b>65</b>

b) w okresie 01.01.2017-31.12.2017

Wyszczególnienie	a) koszty prac rozwojowych	b) wartość firmy	c) koncesje, patenty, licencje	d) oprogramowanie komputerów	e) inne wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
<b>Stan na początek roku</b>	-	-	-	523	-	523
+ zwiększenie, w tym:	-	-	-	212	-	212
- nabycie	-	-	-	208	-	208
- przemieszczenie	-	-	-	2	-	2
- inne	-	-	-	2	-	2
<b>Stan na koniec roku</b>	-	-	-	735	-	735
<b>Umorzenia</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Stan na początek roku</b>	-	-	-	186	-	186
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	-	304	-	304
<b>Stan na koniec roku</b>	-	-	-	490	-	490
<b>Wartość księgowa netto</b>	-	-	-	245	-	245

### 2.1.3 Wykaz zabezpieczeń na majątku trwałym

Wykaz zabezpieczeń ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia do zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych z tytułu umów kredytowych, umów leasingowych i emisji dłużnych papierów wartościowych	31.12.2018
	Wartość zabezpieczenia
a) ustanowienie zastawu rejestrowego zabezpieczającego roszczenia Obligatariuszy z tytułu Obligacji	12 500
b) wpisy do hipotek nieruchomości jako zabezpieczenie wierzytelności Sopockiego Towarzystwa Ubezpieczeniowego ERGO HESTIA S.A. z tytułu zawartej umowy o gwarancję ubezpieczeniową	
Działka nr 240 o powierzchni 19 481 m <sup>2</sup> i działka nr 464 o powierzchni 1 502 m <sup>2</sup> położone w Gliwicach przy ul. Okrężnej objęta księgą wieczystą GL1G/0075940/4 i GL1G/00089629/9	5 100
c) wpisy do hipotek nieruchomości jako zabezpieczenie spłaty wierzytelności BGK z tytułu kredytu inwestycyjnego	
Nieruchomość zabudowana położona w Katowicach przy ul. Woźniaka 10, objęta księgą wieczystą nr KA1K/00079983/0	3 000
<b>Suma zabezpieczeń</b>	<b>20 600</b>

### 2.2 Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	31.12.2018	31.12.2017
a) od jednostek powiązanych, w tym:	<b>96</b>	<b>479</b>
- od jednostek zależnych (z tytułu)	96	479
- należności z przejętych wierzytelności	67	335
- należności układowe	29	144
<b>b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>c) od pozostałych jednostek (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>
- kaucje	0	1 000
Należności długoterminowe netto	96	1 479
d) odpisy aktualizujące wartość należności	0	0
<b>Należności długoterminowe brutto</b>	<b>96</b>	<b>1 479</b>

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH BRUTTO	31.12.2018	31.12.2017
a) stan na początek okresu	<b>1 479</b>	<b>5 860</b>
b) zwiększenia (z tytułu)	<b>0</b>	<b>0</b>
c) zmniejszenia (z tytułu)	<b>1 383</b>	<b>4 381</b>
spłata wierzytelności układowych	115	115
spłata wierzytelności nabytych w drodze cesji	268	266
przekwalifikowanie kaucji do krótkoterminowych	1 000	4 000
spłata kaucji	0	4 000
<b>Stan należności długoterminowych brutto na koniec okresu</b>	<b>96</b>	<b>1 479</b>

<b>NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) w walucie polskiej	96	1 479
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
<b>Należności długoterminowe, razem</b>	<b>96</b>	<b>1 479</b>

### 2.3 Nieruchomości inwestycyjne

<b>ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017*</b>
a) stan na początek okresu	4463	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	4 463
- przekwalifikowania ze środków trwałych**	0	4 463
c) zmniejszenia (z tytułu)	93	0
- umorzenia	93	0
<b>Stan nieruchomości na koniec okresu</b>	<b>4 370</b>	<b>4 463</b>

\*dane przekształcone

\*\*Spółka dokonała przekwalifikowania ze środków trwałych nieruchomości zlokalizowanej w Gliwicach, Okrężna 3. Szczegóły opisane w notcie 1.39.

### 2.4 Długoterminowe aktywa finansowe

<b>DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
1) w jednostek powiązanych	25 617	12 807
a) w jednostkach zależnych	25 617	12 807
- udziały lub akcje	25 617	12 726
- udzielone pożyczki	0	81
b) w jednostce dominującej	0	0
2) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	1	5 569
a) w jednostkach współzależnych	0	0
b) w jednostkach stowarzyszonych	1	5 569
- udziały lub akcje	1	5 569
c) w innych jednostkach	0	0
3) w pozostałych jednostkach, w tym:	3 937	3 931
a) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
b) w znaczącym inwestorze	0	0
c) w pozostałych jednostkach	3 937	3 931
- inne długoterminowe aktywa finansowe (lokaty - depozyty zabezpieczające)	3 937	3 931
<b>Długoterminowe aktywa finansowe, razem</b>	<b>29 555</b>	<b>22 307</b>

<b>PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) w walucie polskiej	29 555	22 226
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. jednostka/waluta 1/EUR	0	0
zł	0	0
<b>Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem</b>	<b>29 555</b>	<b>22 226</b>

<b>PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)</b>	0	0
<b>B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)</b>	0	0
<b>C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)</b>	<b>25 617</b>	<b>18 295</b>
a) akcje (wartość bilansowa):	25 617	18 295
- wartość według cen nabycia	25 617	18 295
<b>D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)</b>	<b>3 937</b>	<b>3 931</b>
a) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	3 937	3 931
- wartość według cen nabycia	3 937	3 931
<b>Wartość według cen nabycia, razem</b>	<b>29 555</b>	<b>22 226</b>
<b>Korekty aktualizujące wartość na początek okresu, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Wartość na początek okresu, razem</b>	<b>29 555</b>	<b>22 226</b>
<b>Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Wartość bilansowa, razem</b>	<b>29 555</b>	<b>22 226</b>

<b>UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) w walucie polskiej	0	81
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
<b>Udzielone pożyczki długoterminowe, razem</b>	<b>0</b>	<b>81</b>

## 2.5 Zmiany długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>a) udziały lub akcje</b>	<b>b) udzielone pożyczki</b>	<b>c) inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>Razem</b>
<b>Stan na początek roku</b>	<b>18 295</b>	<b>81</b>	<b>3 931</b>	<b>22 307</b>
Zwiększenia, w tym:	7 323	-	6	7 329
- nabycie	7 323	-	-	7 323
- inne	-	-	6	6
Zmniejszenia, w tym:	-	81	-	81
- inne	-	81	-	81
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>25 618</b>	<b>0</b>	<b>3 937</b>	<b>29 555</b>

## 2.6 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31.12.2018	31.12.2017*
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	<b>13 287</b>	<b>14 146</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	<b>13 287</b>	<b>14 146</b>
Wycena kontraktów długoterminowych	5 776	12 319
podatkowe roboty w toku	1 721	618
Rezerwy na odprawy	15	17
Rezerwy na urlopy	36	27
Rezerwy na premie	109	119
Rezerwy na koszty	957	593
Wycena pozycji walutowych	22	-
Bierne RMK ( zobowiązania z tyt. dostaw)	-	7
Odpisy aktualizujące należności	276	446
Strata podatkowa	4 266	-
Różnica podatkowa i księgową środków trwałych	67	-
Inne	4	-
Wycena obligacji	38	-
2. Zwiększenia	<b>10 370</b>	<b>12 928</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	<b>10 370</b>	<b>12 928</b>
Wycena kontraktów długoterminowych	347	5 776
Rezerwy na świadczenia	5	15
Wycena pozycji walutowych	-	22
podatkowe roboty w toku	2 447	1 721
Rezerwy na premie	178	109
Rezerwy na koszty	1 054	854
Rezerwy na urlopy	35	36
Różnica podatkowa i księgową środków trwałych	-	67
Inne	-	4
Strata podatkowa	5 786	4 266
Wycena obligacji	27	38
Odpisy aktualizujące należności	479	20
Niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	12	-
3. Zmniejszenia	<b>8 755</b>	<b>13 787</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	<b>8 755</b>	<b>13 787</b>
Wycena kontraktów długoterminowych	5 776	12 320
podatkowe roboty w w toku	1 721	618
Rezerwy na odprawy	3	17
Rezerwy na urlopy	35	27
Rezerwy na premie	109	119
Rezerwy na koszty	979	490
Wycena pozycji walutowych	22	-
Bierne RMK ( zobowiązania z tyt. dostaw)	-	7
Niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	-	-
Odpisy aktualizujące należności	1	189
Różnica podatkowa i księgową środków trwałych	67	-
Inne	4	-
Wycena obligacji	38	-





4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	<b>14 902</b>	<b>13 287</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	<b>14 902</b>	<b>13 287</b>
Wycena kontraktów długoterminowych	347	5 776
Rezerwy na odprawy	17	15
Rezerwy na urlopy	36	36
Rezerwy na premie	178	109
Rezerwy na koszty	1 032	957
Wycena pozycji walutowych	-	22
podatkowe roboty w w toku	2 447	1 721
Odpisy aktualizujące należności	754	276
Strata podatkowa	10 052	4 266
Różnica podatkowa i księgowa środków trwałych	-	67
Niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	12	-
Inne	-	4
Bierne RMK ( zobowiązania z tyt. dostaw)	-	-
Wycena obligacji	27	38
<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem:</b>	<b>14 902</b>	<b>13 287</b>

\*dane przekształcone

Zmniejszenia i zwiększenia stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego należy przedstawić odpowiednio co najmniej według poniższych tytułów, ze wskazaniem podstawowych grup aktywów i zobowiązań, których dotyczą:	31.12.2018	31.12.2017
Zwiększenia z tytułu:	<b>10 370</b>	<b>12 928</b>
- powstania różnic przejściowych	10 370	12 928
Zmniejszenia z tytułu:	<b>8 755</b>	<b>13 787</b>
- odwrócenia się różnic przejściowych	8 755	13 787

Ujemne różnice przejściowe wg stanu na dzień 31.12.2018 r.

	kwota ujemnej różnicy przejściowej	aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego
Należności (odpisy aktualizujące należności)	3 967	754
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (rezerwy na odprawy, na urlopy)	1 218	231
Pozostałe rezerwy	18 310	3 479
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (wycena obligacji)	145	27
Strata podatkowa do rozliczenia w latach następnych	52 903	10 052
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wycena kontraktów długoterminowych)	1 827	347
Niewypłacone wynagrodzenia i składki na ubezpieczenie	63	12

Ujemne różnice przejściowe wg stanu na dzień 31.12.2017 r.\*

	kwota ujemnej różnicy przejściowej	aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego
Należności (odpisy aktualizujące należności)	1 453	276
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (rezerwy na odprawy, na urlopy)	263	51
Pozostałe rezerwy	14 801	2 813
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (wycena obligacji)	200	38
Strata podatkowa do rozliczenia w latach następnych	22 455	4 266
różnica wartości księgowej i podatkowej środków trwałych	353	67
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wycena kontraktów długoterminowych)	30 406	5 776

\*dane przekształcone

## 2.7 Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2018	31.12.2017
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	702	922
- koszty związane z przejęciem wierzytelności	0	64
- gwarancje	700	858
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	2	0
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe, razem:</b>	<b>702</b>	<b>922</b>

## 2.8 Zapasy

ZAPASY	31.12.2018	31.12.2017*
a) materiały	2 730	11 700
b) półprodukty i produkty w toku	3	33
c) produkty gotowe	0	0
d) towary	0	0
e) zaliczki na dostawy	87	5 533
<b>Zapasy, razem:</b>	<b>2 820</b>	<b>17 266</b>

\*dane przekształcone

W roku 2018 jaki i w okresie porównywalnym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

## 2.9 Należności krótkoterminowe

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2018	31.12.2017
a) od jednostek powiązanych	<b>2 164</b>	<b>1 883</b>
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>1 247</b>	<b>1 156</b>
- do 12 miesięcy	1 247	1 156
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- inne	917	727
a) od jednostek pozostałych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	<b>6</b>	<b>63</b>
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>6</b>	<b>63</b>
- do 12 miesięcy	6	57
- powyżej 12 miesięcy	0	6
b) należności od pozostałych jednostek	<b>22 321</b>	<b>41 147</b>
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>20 589</b>	<b>38 880</b>
- do 12 miesięcy	20 565	19 388
- powyżej 12 miesięcy	24	19 492
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	199	2 128
- inne	1 533	139
<b>Należności krótkoterminowe netto, razem:</b>	<b>24 491</b>	<b>43 093</b>
c) odpisy aktualizujące wartość należności (wielkość dodatnia)	5 763	2 761
<b>Należności krótkoterminowe brutto, razem</b>	<b>30 254</b>	<b>45 854</b>

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	31.12.2018	31.12.2017
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	<b>1 247</b>	<b>1 156</b>
- od jednostek zależnych	1 235	1 150
- od jednostki dominującej	12	6
b) inne	<b>917</b>	<b>727</b>
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	<b>0</b>	<b>0</b>
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem;	<b>2 164</b>	<b>1 883</b>
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych (wielkość dodatnia)	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	<b>2 164</b>	<b>1 883</b>

<b>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POZOSTAŁYCH W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	<b>6</b>	<b>63</b>
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	6	63
b) inne, w tym:	<b>0</b>	<b>0</b>
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	<b>0</b>	<b>0</b>
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, razem;	<b>6</b>	<b>63</b>
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (wielkość dodatnia)	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, razem:	<b>6</b>	<b>63</b>

<b>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POZOSTAŁYCH</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	<b>20 589</b>	<b>38 880</b>
- od innych jednostek	20 589	38 880
b) inne, w tym:	<b>1 533</b>	<b>139</b>
- od innych jednostek	1 533	139
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	<b>0</b>	<b>0</b>
Należności krótkoterminowe od jednostek pozostałych netto, razem;	<b>22 122</b>	<b>39 019</b>
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych (wielkość dodatnia)	5 763	2 761
Należności krótkoterminowe od jednostek pozostałych brutto, razem	<b>27 885</b>	<b>41 780</b>

<b>ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) stan na początek okresu	<b>2 761</b>	<b>2 641</b>
b) utworzenia (z tytułu)	<b>3 040</b>	<b>152</b>
- należność główna	3 040	152
c) rozwiązanie (z tytułu)	<b>5</b>	<b>32</b>
- należność główna	5	32
d) wykorzystanie	<b>33</b>	<b>0</b>
- należność główna	33	0
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>5 763</b>	<b>2 761</b>

**Spółka utworzyła odpisy aktualizujące na należności:**

**w 2018 roku:**

- należności od firmy Zakład Wielobranżowy Kryza-Plast sp. z o.o. w wysokości 2.427 tys. zł.
- należności od Spółek pozostałych łącznie na wartość 613 tys.

**w 2017 roku:**

- należności od firmy Zakład Wielobranżowy Kryza-Plast sp. z o.o. w wysokości 95 tys. zł. Należność powstała w wyniku porozumienia z dnia 14.06.2017 roku
- należności od Spółek pozostałych łącznie na wartość 56 tys.

<b>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) w walucie polskiej	24 165	43 073
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	326	20
b2. jednostka/waluta 1/EUR	76	5
zł	326	20
b3. pozostałe waluty w zł	0	0
<b>Należności krótkoterminowe, razem</b>	<b>24 491</b>	<b>43 093</b>

<b>NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) do 1 miesiąca	5 123	6 974
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	3 265	9 798
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	63
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	10 324	217
e) powyżej 1 roku	24	20 525
f) należności przeterminowane	6 347	5 283
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)</b>	<b>25 083</b>	<b>42 860</b>
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw robót i usług (wielkość ujemna)	-3 241	-2 761
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)</b>	<b>21 842</b>	<b>40 099</b>

<b>NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) do 1 miesiąca	1 382	1 027
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	20	253
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	32	220
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 071	72
e) powyżej 1 roku	3 842	3 711
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)</b>	<b>6 347</b>	<b>5 283</b>
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (wielkość ujemna)	-3 241	-2 761
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)</b>	<b>3 106</b>	<b>2 522</b>

<b>NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANE</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	6 347	5 283
Pozostałe należności przeterminowane, razem (brutto)	2 522	0
<b>Należności przeterminowane, razem (brutto)</b>	<b>8 869</b>	<b>5 283</b>
Utworzone odpisy (wartość ujemna)	- 5 763	- 2 761
<b>Należności przeterminowane, razem netto ( pomniejszone o odpisy)</b>	<b>3 106</b>	<b>2 522</b>



## 2.10 Krótkoterminowe aktywa finansowe

<b>KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) w jednostkach zależnych	<b>1 444</b>	<b>1 655</b>
- udzielone pożyczki	1 444	1 655
b) w jednostkach współzależnych	0	<b>0</b>
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	<b>0</b>
d) w znaczącym inwestorze	0	<b>0</b>
e) we wspólniku jednostki współzależnej	0	<b>0</b>
f) w jednostce dominującej	0	<b>0</b>
g) w pozostałych jednostkach	<b>264</b>	<b>2 564</b>
- inne papiery wartościowe (lokaty)	0	0
- udzielone pożyczki	264	2 564
h) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>3 778</b>	<b>1 536</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 503	464
- inne środki pieniężne	2 275	1 072
<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem</b>	<b>5 486</b>	<b>5 755</b>

<b>UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) w walucie polskiej	1 708	4 219
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. jednostka/waluta 1/USD	0	0
zł	0	0
b2. jednostka/waluta 1/EUR	0	0
zł	0	0
b3. pozostałe waluty w zł	0	0
<b>Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem</b>	<b>1 708</b>	<b>4 219</b>

<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
a) w walucie polskiej	3 720	1 432
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	58	104
b1. jednostka/waluta 1/GBP	0	0
zł	0	0
b2. jednostka/waluta 1/EUR	14	25
zł	58	104
b3. pozostałe waluty w zł	0	0
<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem</b>	<b>3 778</b>	<b>1 536</b>



## 2.11 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2018	31.12.2017
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	596	1 241
ubezpieczenia majątkowe	5	8
gwarancje ubezpieczeniowe	494	473
koszty związane z przejęciem wierzytelności	51	51
dotacje i prace badawcze	27	701
inne	19	8
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	14 454	6 196
wycena kontraktów długoterminowych	14 454	6 194
VAT do rozliczenia w następnych okresach rozliczeniowych	0	2
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem</b>	<b>15 050</b>	<b>7 437</b>

## 2.12 Kapitał własny

Kapitał zakładowy (struktura) w zł.	31.12.2018	31.12.2017
<b>Seria A1</b>		
a) wartość nominalna jednej akcji	1	1
b) seria/emisja	seria A1	seria A1
c) rodzaj akcji	dwa głosy na akcje	dwa głosy na akcje
d) rodzaj uprzywilejowania akcji	-	-
e) rodzaj ograniczenia praw do akcji	-	-
f) liczba akcji	1 600 000	1 600 000
g) wartość serii/emisji wg wartości emisyjnej	-	-
h) sposób pokrycia kapitału	wkład pieniężny i niepieniężny	wkład pieniężny i niepieniężny
i) data rejestracji	2014-06-27	2014-06-27
j) prawo do dywidendy (od daty)	-	-
<b>Kapitał zakładowy;</b>	<b>1 600 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>
<b>Seria A2</b>		
a) wartość nominalna jednej akcji	1	1
b) seria/emisja	seria A2	seria A2
c) rodzaj akcji	dwa głosy na akcje	dwa głosy na akcje
d) rodzaj uprzywilejowania akcji	-	-
e) rodzaj ograniczenia praw do akcji	-	-
f) liczba akcji	1 683 520	1 683 520
g) wartość serii/emisji wg wartości emisyjnej	-	-
h) sposób pokrycia kapitału	wkład pieniężny i niepieniężny	wkład pieniężny i niepieniężny
i) data rejestracji	2014-06-27	2014-06-27
j) prawo do dywidendy (od daty)	-	-
<b>Kapitał zakładowy;</b>	<b>1 683 520,00</b>	<b>1 683 520,00</b>
<b>Seria A3</b>		
a) wartość nominalna jednej akcji	1	1
b) seria/emisja	seria A3	seria A3
c) rodzaj akcji	zwykłe	zwykłe
d) rodzaj uprzywilejowania akcji	-	-
e) rodzaj ograniczenia praw do akcji	-	-
f) liczba akcji	2 438 380	2 438 380
g) wartość serii/emisji wg wartości emisyjnej	-	-



h) sposób pokrycia kapitału	wkład pieniężny i niepieniężny	wkład pieniężny i niepieniężny
i) data rejestracji	2014-06-27	2014-06-27
j) prawo do dywidendy (od daty)		
<b>Kapitał zakładowy;</b>	<b>2 438 380,00</b>	<b>2 438 380,00</b>
<b>Seria B</b>		
a) wartość nominalna jednej akcji	1	1
b) seria/emisja	seria B	seria B
c) rodzaj akcji	zwykłe	zwykłe
d) rodzaj uprzywilejowania akcji	-	-
e) rodzaj ograniczenia praw do akcji		
f) liczba akcji	<b>592 560</b>	<b>592 560</b>
g) wartość serii/emisji wg wartości emisyjnej	-	-
h) sposób pokrycia kapitału	wkład pieniężny i niepieniężny	wkład pieniężny i niepieniężny
i) data rejestracji	2016-12-21	2016-12-21
j) prawo do dywidendy (od daty)		
<b>Kapitał zakładowy;</b>	<b>592 560,00</b>	<b>592 560,00</b>
<b>Seria C</b>		
<b>Kapitał zakładowy;</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
k) liczba akcji, razem	6 314 460	6 314 460
<b>Kapitał zakładowy, razem;</b>	<b>6 314 460,00</b>	<b>6 314 460,00</b>

Struktura własności

Stan na 31.12.2018

	ilość	wartość
CHK S.A.	5 722	5 722
Artur Nizioł	592	592
<b>Razem</b>	<b>6 314</b>	<b>6 314</b>

### 2.13 Kapitał zapasowy i rezerwy

KAPITAŁ ZAPASOWY	31.12.2018	31.12.2017
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	6 042	6 042
b) utworzony ustawowo	413	413
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	439	439
e) inny	0	0
<b>Kapitał zapasowy, razem</b>	<b>6 894</b>	<b>6 894</b>

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WG CELU PRZEZNACZENIA)	31.12.2018	31.12.2017
kapitał utworzony z zysku	15 340	12 235
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe, razem</b>	<b>15 340</b>	<b>12 235</b>





## 2.14 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31.12.2018	31.12.2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	1 211	1 037
a) odniesionych na wynik finansowy	1 211	1 037
Wycena kontraktów długoterminowych	1 176	813
Naliczone a nieotrzymane kary	0	185
Naliczone odsetki	26	30
Inne	9	9
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	3 233	1 190
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	3 233	1 190
Wycena kontraktów długoterminowych	2 746	1 176
wycena należności i zobowiązań	2	0
Naliczone a nieotrzymane kary, odszkodowania	366	0
Naliczone odsetki	25	14
Różnica księgowa i podatkowa środków trwałych	94	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
3. Zmniejszenia	1 194	1 016
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	1 194	1 016
Wycena kontraktów długoterminowych	1 177	813
Naliczone odsetki	9	18
Inne	8	0
Naliczone a nieotrzymane kary	0	185
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
<b>4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>3 250</b>	<b>1 211</b>
a) odniesionej na wynik finansowy	3 250	1 211
Wycena kontraktów długoterminowych	2 746	1 176
Wycena należności i zobowiązań	2	0
Naliczone a nieotrzymane kary, odszkodowania	367	0
Naliczone odsetki	41	26
Różnica księgowa i podatkowa środków trwałych	94	0
Inne	0	9
Środki pieniężne i lokaty-różnice kursowe	0	0
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Zmniejszenia i zwiększenia stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego należy przedstawić odpowiednio co najmniej według poniższych tytułów, ze wskazaniem podstawowych grup aktywów i zobowiązań, których dotyczą:	31.12.2018	31.12.2017
Zwiększenia z tytułu:	<b>3 233</b>	<b>1 190</b>
powstania różnic przejściowych	3 233	1 190
zmiany stawek podatkowych	0	0
nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
Zmniejszenia z tytułu:	<b>1 194</b>	<b>1 016</b>
odwrócenia się różnic przejściowych	1 194	1 016
zmiany stawek podatkowych	0	0
rozwiązania rezerwy na skutek braku możliwości jej wykorzystania	0	0

Dodatknie różnice przejściowe wg stanu na dzień 31.12.2018 r.

	kwota dodatniej różnicy przejściowej	rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego
Rozliczenia międzyokresowe (wycena kontraktów długoterminowych)	14 454	2 746
Należności (naliczone a nieotrzymane odszkodowania)	1 929	367
Należności (naliczone odsetki, wycena)	7	2
Udzielone pożyczki (naliczone odsetki)	212	40
Zobowiązania ( wycena )	1	0
Środki trwałe (różnica księgowa i podatkowa)	496	94
Inne długoterminowe aktywa finansowe ( wycena - naliczone odsetki)	6	1

Dodatknie różnice przejściowe wg stanu na dzień 31.12.2017 r.\*

	kwota dodatniej różnicy przejściowej	rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego
Rozliczenia międzyokresowe (wycena kontraktów długoterminowych)	6 193	1 176
Należności (naliczone odsetki)	34	8
Udzielone pożyczki (naliczone odsetki)	138	26
Środki pieniężne (wycena -naliczone odsetki)	6	1

\*dane przekształcone

## 2.15 Rezerwy na świadczenia i podobne

### 2.15.1 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA EMERYTALNE I INNE ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	31.12.2018	31.12.2017
a) stan długoterminowej rezerwy na emerytalne i inne świadczenia pracownicze na początek okresu	67	66
b) zwiększenia (z tytułu)	22	67
oszacowanie rezerwy na świadczenia pracownicze	22	67
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie z (tytułu)	0	66
rozwiązanie rezerwy niewykorzystanej	0	66
<b>Stan długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne na koniec okresu</b>	<b>89</b>	<b>67</b>

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA EMERYTALNE I INNE ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	31.12.2018	31.12.2017*
a) stan krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne na początek okresu	448	1 224
b) zwiększenia (z tytułu)	1 650	360
oszacowanie rezerwy na świadczenia pracownicze	6	10
oszacowanie rezerwy na zaległe urlopy	191	186
oszacowanie rezerwy na premie	1 453	164
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	969	1 136
rozwiązanie rezerwy niewykorzystanej na świadczenia pracownicze	14	14
rozwiązanie rezerwy na niewykorzystane urlopy	186	195
rozwiązanie rezerwy na premie	769	927
<b>Stan krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i inne świadczenia pracownicze na koniec okresu</b>	<b>1 129</b>	<b>448</b>

\*dane przekształcone

### 2.15.2 Pozostałe rezerwy

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH	31.12.2018	31.12.2017*
a.) stan pozostałych rezerw krótkoterminowych na początek okresu (wg tytułów)	5 846	3 062
rezerwa na badanie sprawozdania	65	38
rezerwa na koszty sądowe	654	695
rezerwa na gwarancje	367	429
rezerwa na koszty	4 760	1 900
b) zwiększenia (z tytułu)	5 363	4 900
rezerwa na badanie sprawozdania	41	0
rezerwa na koszty sądowe	81	36
rezerwa na gwarancje	1 581	154
rezerwa na koszty	3 660	588
oszacowanie rezerw na dzień bilansowy	0	4 122

c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie z (tytułu)	5 129	2 116
rezerwa na badanie sprawozdania	65	38
rezerwa na koszty sądowe	618	77
rezerwa na gwarancje	176	217
rezerwy na koszty	4 270	1 784
Stan pozostałych rezerw krótkoterminowych na koniec okresu (wg tytułów)	6 080	5 846
rezerwa na badanie sprawozdania	41	65
rezerwa na koszty sądowe	117	654
rezerwa na gwarancje	1 771	367
rezerwa na koszty	4 151	4 760
<b>Stan pozostałych rezerw krótkoterminowych na koniec okresu, razem</b>	<b>6 080</b>	<b>5 846</b>

\*dane przekształcone

## 2.16 Zobowiązania długoterminowe

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	31.12.2018	31.12.2017
1) wobec jednostek powiązanych	0	0
2) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale , w tym:	0	0
3) wobec pozostałych jednostek, w tym:	13 474	14 954
- kredyty i pożyczki	3 625	5 125
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9 825	9 752
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	24	77
umowy leasingu finansowego	24	77
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>13 474</b>	<b>14 954</b>

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31.12.2018	31.12.2017
a) powyżej 1 roku do 3 lat	9 849	9 829
b) powyżej 3 do 5 lat	3 625	5 125
c) powyżej 5 lat		
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>13 474</b>	<b>14 954</b>

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2018	31.12.2017
a) w walucie polskiej	13 474	14 954
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>13 474</b>	<b>14 954</b>

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	31.12.2018
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Bank Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie ( 00-955 ), Al. Jerozolimskie 7
b) siedziba	
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	6 000 000,00 zł
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	5 125 000,00 zł
e) warunki oprocentowania	Oprocentowanie kredytu jest zmienne i wynosi WIBOR3M plus marża banku
f) termin spłaty	do dnia 31.05.2022 spłacany będzie w ratach miesięcznych, przy czym okres karencji w spłacie kredytu trwać będzie do dnia 29.06.2018 r.
g) zabezpieczenia	Hipoteka umowna do kwoty 3.000.000,00 zł., (nieruchomość położona w Katowicach przy ul. Woźniaka 10 należącej do Uniserv Budownictwo S.A.), przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, zastaw rejestrowy na udziałach spółki Dynamiks Sp. z o.o., weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, poręczenie spółki powiązanej (tj. Dynamiks Sp. z o.o.), oświadczenie o poddaniu się egzekucji, upoważnienie do dysponowania rachunkiem rozliczeniowym.

Na dzień 31.12.2018 część długoterminowa kredytu wynosi 3.625.000,00 zł; część krótkoterminowa wynosi 1.500.000,00 zł.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	31.12.2018
a) dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	obligacje serii B
b) wartość nominalna	10 000 000,00 zł
c) warunki oprocentowania	marża ponad WIBOR: 5,35%, stopa WIBOR na dzień:16.10.2017r.: 1,73%
d) termin wykupu	20.04.2020 r.
e) gwarancje/zabezpieczenia	Hipoteka do kwoty 12.500.000,00 zł na nieruchomości położonej w Gliwicach, przy ul. Góry Chełmskiej 2B będącej w użytkowaniu wieczystym CHK S.A., oraz zastaw do kwoty 12.500.000,00 zł na środkach trwałych należących do Uniserv Budownictwo S.A.
f) dodatkowe prawa	WEO
g) inne – rynek notowań	ASO Catalyst

Na dzień 31.12.2018 r. część długoterminowa wyemitowanych obligacji wynosi 9.824.747,42 zł, natomiast część krótkoterminowa wynosi 141.400,00 zł.

## 2.17 Zobowiązania krótkoterminowe

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2018	31.12.2017*
1) wobec jednostek powiązanych, w tym:	<b>10 326</b>	<b>11 656</b>
a) wobec jednostek zależnych	<b>10 230</b>	<b>11 614</b>
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 239	1 294
- do 12 miesięcy	3 112	1 294
- powyżej 12 miesięcy	127	0
- inne	6 991	10 320
b) wobec jednostki dominującej	<b>96</b>	<b>42</b>
- z tytułu dywidend	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	96	42
- do 12 miesięcy	96	42
2) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale:	<b>329</b>	<b>280</b>
a) wobec jednostek stowarzyszonych	<b>329</b>	<b>280</b>
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>329</b>	<b>280</b>
- do 12 miesięcy	<b>329</b>	<b>173</b>
- powyżej 12 miesięcy	<b>0</b>	<b>107</b>
b) wobec innych jednostek	<b>0</b>	<b>0</b>
3) wobec pozostałych jednostek w tym:	<b>36 655</b>	<b>31 457</b>
a) wobec pozostałych jednostek	<b>36 655</b>	<b>31 457</b>
- kredyty i pożyczki,	20 175	4 370
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	141	138
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	49	43
- z tytułu leasingu finansowego	49	43
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 477	24 866
- do 12 miesięcy	6 647	18 224
- powyżej 12 miesięcy	2 830	6 642
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	1 146
- z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń i innych świadczeń	1 463	426
- z tytułu wynagrodzeń	56	67
- inne	5 294	401
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>47 310</b>	<b>43 393</b>

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2018	31.12.2017
a) w walucie polskiej	46 758	42 155
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	552	1 238
b1. Jednostka/waluta 1/GBP	0	0
zł	0	0
b2. Jednostka/waluta 1/EUR	129	297
zł	552	1 238
b3. Pozostałe waluty w zł	0	0
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>47 310</b>	<b>43 393</b>

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	31.12.2018
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (02-515), ul. Puławska 15
b) siedziba	
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	20 000 000,00 zł
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	18 674 880,66 zł
e) warunki oprocentowania	Oprocentowanie kredytu jest zmienne i wynosi WIBOR1M plus marża banku
f) termin spłaty	19.02.2020 r.
g) zabezpieczenia	Weksel własny in blanco, umowne prawo potrącenie środków z rachunków, hipoteka umowna do kwoty 30.000.000,00 (ustanowiona na nieruchomości położonej w Sosnowcu, ul. Wopistów 15b należącej do Uniserv Budownictwo S.A. oraz na nieruchomości położonej w Gliwicach, ul. Okrężna 3 należącej do BSiPCh Projchłod Sp. z o.o.); przelewy wierzytelności z polisy ubezpieczenia nieruchomości, notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji
h) inne	
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	<b>Bank Ochrony Środowiska z siedzibą w Warszawie (00-832), ul. Żelazna 32</b>
b) siedziba	
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	5 000 000,00 zł
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	0,00 zł
e) warunki oprocentowania	Oprocentowanie kredytu jest zmienne i wynosi WIBOR3M plus marża banku
f) termin spłaty	14.02.2019 r.
g) zabezpieczenia	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową, umowne prawo pobierania środków z rachunku bieżącego, hipoteka umowna do kwoty 7.500.000,00 (ustanowiona na nieruchomości gruntowej zabudowanej położonej w Gliwicach, ul. Okrężna 3 należącej do CHK S.A.), cesja praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości, notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji, cesja wierzytelności wynikającej z Umowy nr 059/17/UP z dn. 19.05.2017r. zawartej między Uniserv S.A. a Cementownia „Warta” S.A.
h) inne	

## 2.18 Inne rozliczenia międzyokresowe

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2018	31.12.2017
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 827	30 406
- długoterminowe (wg tytułów)	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	1 827	30 406
wycena kontraktów długoterminowych	1 827	30 406
inne	0	0
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe, razem</b>	<b>1 827</b>	<b>30 406</b>

## 2.19 Przychody ze sprzedaży

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA – RODZAJE DZIAŁALNOŚCI), W TYM:	01.01.2018 – 31.12.2018	01.01.2017 – 31.12.2017
a) usługi budowlano montażowe	116 738	119 031
b) pozostałe usługi (najem dzierżawa)	2 177	1 492
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>118 915</b>	<b>120 523</b>

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2018 – 31.12.2018	01.01.2017 – 31.12.2017
a) kraj, w tym:	<b>118 915</b>	<b>120 523</b>
1) od jednostek powiązanych	796	869
- od jednostek dominującej	64	61
- od jednostek zależnych	732	808
2) od jednostek pozostałych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	70	322
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	70	322
3) od pozostałych jednostek	<b>118 049</b>	<b>119 332</b>
b) eksport	0	0
1) od jednostek powiązanych	0	0
2) od jednostek pozostałych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
3) od pozostałych jednostek	0	0
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>118 915</b>	<b>120 523</b>

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA – RODZAJE DZIAŁALNOŚCI), W TYM:	01.01.2018 – 31.12.2018	01.01.2017 – 31.12.2017
a. Sprzedaż towarów	0	20
1) od jednostek powiązanych	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
2) od jednostek pozostałych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
3) od pozostałych jednostek	0	20
b. Sprzedaż towarów pozostałych	0	0
c. Sprzedaż materiałów	0	20
d. Inna sprzedaż materiałów	0	0
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem</b>	<b>0</b>	<b>20</b>



<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)</b>	<b>01.01.2018 – 31.12.2018</b>	<b>01.01.2017 – 31.12.2017</b>
a) kraj, w tym:	0	20
1) od jednostek powiązanych	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
2) od jednostek pozostałych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
3) od pozostałych jednostek	0	20
b) eksport, w tym:	0	0
3) od pozostałych jednostek	0	0
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem</b>	<b>0</b>	<b>20</b>

## 2.20 Umowy o usługi budowlane

<b>WYBRANE DANE - BILANS</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>Aktywa</b>		
Aktywa z tytułu wyceny umów o usługę budowlaną	14 454	6 194
<b>Zobowiązania</b>		
Zobowiązania z tytułu wyceny umów o usługę budowlaną	1 827	30 406
Rezerwa na straty na kontraktach	0	251
Otrzymane zaliczki na realizowane kontrakty	0	1 146

<b>WYBRANE DANE – RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Przychody z tytułu umów o usługę budowlaną, w tym:	117 655	118 795
wartość wystawionych faktur	80 815	82 447
wartość wyceny	36 840	36 348
Koszty z tytułu umów budowlanych	104 057	105 287
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>13 598</b>	<b>13 508</b>

## 2.21 Koszty według rodzaju

<b>KOSZTY WEDŁUG RODZAJU</b>	<b>01.01.2018 – 31.12.2018</b>	<b>01.01.2017 – 31.12.2017</b>
a) amortyzacja	1 303	766
b) zużycie materiałów i energii	34 939	19 372
c) usługi obce	65 426	81 476
d) podatki i opłaty	518	505
e) wynagrodzenia	9 623	8 354
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 825	1 936
g) pozostałe koszty rodzajowe	453	661
Koszty według rodzaju, razem	<b>114 087</b>	<b>113 070</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	31	2

Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	0	0
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-6 999	-5 904
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	<b>107 119</b>	<b>107 168</b>

## 2.22 Pozostałe przychody operacyjne

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2018 – 31.12.2018	01.01.2017 – 31.12.2017
a) zysk ze sprzedaży nie finansowych aktywów trwałych	644	0
przychody ze sprzedaży	990	0
koszty sprzedaży	346	0
b) dotacje	100	0
c) inne, w tym:	2 855	511
- rozwiązanie rezerw:	371	0
- pozostałe:	2 484	511
otrzymane odszkodowania	2 412	25
refaktury	49	268
refaktury dla jednostek powiązanych	14	16
inne	4	63
kara umowna	0	0
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	5	139
<b>Inne przychody operacyjne, razem</b>	<b>3 599</b>	<b>511</b>

## 2.23 Pozostałe koszty operacyjne

INNE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2018 – 31.12.2018	01.01.2017 – 31.12.2017*
a) strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	6
spisanie inwestycji	0	6
b) aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych	3 036	258
utworzenie odpisów aktualizujących na należności	3 036	258
b) inne, w tym:	2 468	1 656
- rezerwy utworzone:	33	92
utworzenie rezerw na sprawy sądowe	33	92
- pozostałe :	2 435	1 564
koszty odszkodowań otrzymanych	741	23
amortyzacja nieruchomości	93	93
koszty dotacji i darowizn przekazanych	48	5
koszty refaktur	53	288
rezerwa na koszty giełdy	0	489
koszty refaktur dla jednostek powiązanych	15	23
ubezpieczenie kontraktów	527	510
inne	958	133
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>5 504</b>	<b>1 920</b>

\*dane przekształcone

## 2.24 Przychody finansowe

<b>PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH</b>	<b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>	<b>01.01.2017 - 31.12.2017</b>
a) od jednostek powiązanych, w tym:	<b>4 356</b>	<b>847</b>
- od jednostek zależnych	4 356	847
- od jednostki dominującej	0	0
b) od jednostek pozostałych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	<b>0</b>	<b>0</b>
c) od pozostałych jednostek	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem</b>	<b>4 356</b>	<b>847</b>

<b>PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK</b>	<b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>	<b>01.01.2017 - 31.12.2017</b>
1) z tytułu udzielonych pożyczek	<b>138</b>	<b>84</b>
a) od jednostek powiązanych, w tym:	<b>85</b>	<b>72</b>
- od jednostek zależnych	85	72
b) od jednostek pozostałych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	<b>0</b>	<b>0</b>
c) od pozostałych jednostek	<b>53</b>	<b>12</b>
- od innych jednostek	53	12
2) pozostałe odsetki	<b>33</b>	<b>387</b>
a) od jednostek powiązanych, w tym:	<b>0</b>	<b>0</b>
b) od jednostek pozostałych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	<b>0</b>	<b>0</b>
c) od pozostałych jednostek	<b>33</b>	<b>387</b>
- od innych jednostek	33	387
<b>Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>171</b>	<b>471</b>

<b>INNE PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>	<b>01.01.2017 - 31.12.2017</b>
a) dodatnie różnice kursowe	<b>52</b>	<b>0</b>
- zrealizowane	57	0
- niezrealizowane	-5	0
b) ujemne różnice kursowe	<b>-101</b>	<b>0</b>
- zrealizowane	13	0
- niezrealizowane	-114	0
c) pozostałe, w tym:	<b>18</b>	<b>24</b>
dotacja do wyemitowanych obligacji	18	14
zwrot udzielonej gwarancji	0	10
<b>Inne przychody finansowe, razem</b>	<b>171</b>	<b>24</b>

## 2.25 Koszty finansowe

<b>KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK</b>	<b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>	<b>01.01.2017 - 31.12.2017</b>
<b>1. od kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych</b>	<b>1 308</b>	<b>492</b>
- dla jednostek powiązanych w tym:	<b>0</b>	<b>0</b>

- dla jednostek pozostałych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
- dla jednostek pozostałych	1 308	492
<b>2. pozostałe odsetki</b>	<b>75</b>	<b>198</b>
- dla jednostek powiązanych w tym:	0	0
-dla jednostek pozostałych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale:	0	0
- dla jednostek pozostałych	75	198
a) odsetki od leasingu finansowego	5	4
b) pozostałe	70	194
<b>Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>1 383</b>	<b>692</b>

<b>INNE KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>	<b>01.01.2017 - 31.12.2017</b>
a) pozostałe koszty finansowe, w tym:	470	489
provizje bankowe	156	153
koszty zabezpieczeń finansowych	136	176
darowizny	0	2
koszty obligacji	178	158
b) dodatnie różnice kursowe	0	-102
- zrealizowane	0	-88
- niezrealizowane	0	-14
c) ujemne różnice kursowe	0	181
- zrealizowane	0	20
- niezrealizowane	0	161
<b>Inne koszty finansowe, razem</b>	<b>470</b>	<b>568</b>

## 2.26 Zysk na jedną akcję

Zysk (strata) netto (w zł)	5 313 465,59	5 104 536,54
Średnia ważona liczba akcji	6 314 460	6 314 460
Zysk (strata) na jedną akcję (w zł)	0,84	0,81
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	6 314 460	6 314 460
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (w zł)	0,84	0,81

Sposób obliczenia średnioważonej liczby akcji w poszczególnych latach obrotowych

Stan na 31.12.2018

<b>ŚREDNIOWAŻONA ILOŚĆ AKCJI W ROKU OBROTOWYM 2018</b>	
Akcje typu A	
początek okresu	2018-01-01
koniec okresu	2018-12-31
ilość dni (A)	365
liczba akcji w danym okresie (B)	6 314 460
(A) x (B) / 365	6 314 460
suma dni:	365,00
średnia ważona:	6 314 460

Stan na 31.12.2017

<b>ŚREDNIOWAŻONA ILOŚĆ AKCJI W ROKU OBROTOWYM 2017</b>	
Akcje typu A	
początek okresu	2017-01-01
koniec okresu	2017-12-31
ilość dni (A)	365
liczba akcji w danym okresie (B)	6 314 460
(A) x (B) / 365	6 314 460
suma dni:	365,00
średnia ważona:	6 314 460

## 2.27 Podatek dochodowy

<b>PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY</b>	<b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>	<b>01.01.2017 - 31.12.2017</b>
<b>1. Zysk (strata) brutto</b>	<b>5 737</b>	<b>6 139</b>
<b>3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania dochodowego, wg tytułów</b>	<b>-36 186</b>	<b>-28 594</b>
<b>Przychody nie podlegające opodatkowaniu</b>	<b>52 014</b>	<b>61 910</b>
<b>Przychody doliczone do opodatkowania nieujęte w ewidencji księgowej</b>	<b>8 081</b>	<b>24 516</b>
<b>Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu</b>	<b>23 831</b>	<b>17 656</b>
<b>Koszty zaliczone jako koszty uzyskania przychodów nieujęte w ewidencji księgowej bieżącego okresu sprawozdawczego</b>	<b>16 084</b>	<b>8 856</b>
<b>4. Strata podatkowa</b>	<b>-30 448</b>	<b>-22 455</b>
<b>5. Podatek dochodowy według stawki 19 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2.28 Proponowany podział zysku

Zarząd będzie rekomendował przeznaczenie wypracowanego zysku za rok 2018 w całości na kapitał zapasowy.

## 2.29 Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>	
	<b>planowane</b>	<b>poniesione</b>
<b>Nakłady inwestycyjne</b>		
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0	28
<b>Środki trwałe</b>	0	307
grunty, budynki i budowle	0	154
maszyny i urządzenia	0	117
środki transportu	0	14
inne środki trwałe	0	22
Środki trwałe w budowie	0	0
Zaliczki na środki trwałe	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>335</b>

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	
	planowane	poniesione
<b>Nakłady na ochronę środowiska</b>		
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	0	0
<b>Środki trwałe</b>	0	0
grunty, budynki i budowle	0	0
maszyny i urządzenia	0	0
inne środki trwałe	0	0
<b>środki trwałe w budowie</b>	0	0
<b>Razem</b>	0	0

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	
	planowane	poniesione
<b>Nakłady inwestycyjne</b>		
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	0	213
<b>Środki trwałe</b>	0	10 052
grunty, budynki i budowle	0	1 681
maszyny i urządzenia	0	8 170
środki transportu	0	179
inne środki trwałe	0	22
Środki trwałe w budowie	0	40
Zaliczki na środki trwałe	0	0
<b>Razem</b>	0	10 304

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	
	planowane	poniesione
<b>Nakłady na ochronę środowiska</b>		
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	0	0
<b>Środki trwałe</b>	0	0
grunty, budynki i budowle	0	0
maszyny i urządzenia	0	0
inne środki trwałe	0	0
<b>środki trwałe w budowie</b>	0	0
<b>Razem</b>	0	0

## 2.30 Informacja o instrumentach finansowych

### AKTYWA

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
a) aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	0	0
instrumenty pochodne	0	0
b) pożyczki udzielone i należności własne, w tym:	5 645	8 231
udzielone pożyczki	1 708	4 300
lokaty bankowe	3 937	3 931
c) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0	0
d) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	25 618	18 295
<b>Aktywa finansowe razem</b>	<b>31 263</b>	<b>26 526</b>

## PASYWA

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017*
a) zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	0	0
instrumenty pochodne nieujęte na dzień bilansowy	0	0
b) zobowiązania finansowe wyceniane wg skorygowanej ceny nabycia (wyceniane w zamortyzowanym koszcie), w tym:	10 039	10 010
zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9 966	9 890
zobowiązania z tytułu leasingu	73	120
<b>Zobowiązania finansowe razem</b>	<b>10 039</b>	<b>10 010</b>

\*dane przekształcone

### 2.31 Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>Przeciętne zatrudnienie</b>		
Pracownicy fizyczni	30,77	34,61
Pracownicy umysłowi	71,07	75,22
<b>Razem</b>	<b>101,84</b>	<b>109,83</b>

### 2.32 Wynagrodzenie osób zarządzających i nadzorujących

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>Zarząd</b>	711	676
<b>Rada Nadzorcza</b>	98	86

### 2.33 Udziały lub akcje w spółkach powiązanych

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	31.12.2018							
	a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Dynamiks Sp. z o.o.	Uniworker Sp. z o.o.	Prowbud Exspol Sp. z o.o.	Projchłod Sp. z o.o.	Uniserv Budownictwo SA	Uniserv-Jarosław Sp. z o.o.	Piecbud Sp.z o.o.
b) siedziba	ul. Góry Chełmskiej 2B Gliwice	ul Woźniaka 7b Katowice	ul Woźniaka 7b Katowice	ul. Góry Chełmskiej 2B Gliwice	ul Woźniaka 7b Katowice	ul. Morawska 2b Jarosław	ul. Karola Miarki 16/17 Bytom	ul. Chopina 33 Gorlice
c) przedmiot przedsiębiorstwa								
d) charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	jednostka zależna	jednostka stowarzyszona	jednostka zależna	jednostka zależna	jednostka zależna	jednostka zależna*	jednostka zależna	jednostka zależna
e) zastosowana metoda konsolidacji/wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności								
f) data objęcia kontroli/współkontroli/uzyskania znaczącego wpływu	27.06.2016	23.02.2016	09.05.2016	16.05.2016	01.12.2016	16.05.2016/ 22.05.2018	16.05.2016/ 22.05.2018	16.05.2016/ 22.05.2018
g) wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	6 060 000,00	1 200,00	51 348,00	689 507,00	5 925 600,00	12 834 741,00	5 000,00	51 345,00
h) korekty aktualizujące wartość (razem)								
i) wartość bilansowa udziałów (akcji)	6 060 000,00	1 200,00	51 348,00	689 507,00	5 925 600,00	12 834 741,00	5 000,00	51 345,00
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	78%	24%	100%	100%	80%	100%	100%	100%
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	78%	24%	100%	100%	80%	100%	100%	100%
l) wskazanie, innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/współkontroli/znaczącego wpływu								
m) kapitał własny jednostki, w tym:	<b>2 932 329,15</b>	<b>50 514,71</b>	<b>-1 503 700,86</b>	<b>1 056 186,35</b>	<b>-9 819 194,36</b>	<b>7 473 082,78</b>	<b>3 770,00</b>	<b>0,00</b>

Noty do sprawozdania finansowego stanowią jego integralną część.



- kapitał zakładowy	50 000,00	5 000,00	50 840,00	170 046,00	1 727 285,00	50 000,00	5 000,00	0,00
- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)								
- kapitał zapasowy	677 799,64	0,00	363 135,71	2 686 005,45	8 397 095,57	5 291 706,59	0,00	0,00
- kapitał rezerwowany	579 471,47		942,10		18 387 310,88	78 348,20	0,00	0,00
- pozostały kapitał własny, w tym:	1 625 058,04	45 514,71	-1 918 618,67	-1 799 865,10	-38 330 885,81	2 053 027,99	-1 230,00	0,00
- zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	16 715,86	-1 199 911,96	-2 044 366,48	-37 409 919,56	0,00	0,00	0,00
- zysk (strata) netto	1 625 058,04	28 798,85	-718 706,71	244 501,38	-920 966,25	2 053 027,99	-1 230,00	0,00
n) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	<b>3 266 857,33</b>	<b>394 524,38</b>	<b>4 260 021,11</b>	<b>2 597 038,46</b>	<b>27 674 848,40</b>	<b>4 676 878,63</b>	<b>123,00</b>	<b>0,00</b>
- zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	36 965,37	433 781,47	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania krótkoterminowe	2 345 371,99	309 726,90	4 154 144,15	2 117 725,09	4 963 511,65	3 642 354,92	123,00	0,00
o) należności jednostki:	<b>4 051 464,93</b>	<b>357 621,78</b>	<b>1 787 764,60</b>	<b>616 778,05</b>	<b>12 258 923,20</b>	<b>6 252 247,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	16 153,85	0,00	0,00	0,00	0,00
- należności krótkoterminowe	4 051 464,93	357 621,78	1 787 764,60	600 624,20	12 258 923,20	6 252 247,50	0,00	0,00
p) aktywa jednostki, razem	6 199 186,48	445 039,09	2 756 320,25	3 653 224,81	17 855 654,04	12 149 961,41	3 893,0	0,00
r) przychody ze sprzedaży	10 946 233,15	3 871 405,92	4 770 047,71	4 616 958,20	3 102 344,28	22 027 344,19	0,00	0,00
s) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
t) otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	1 171 749,90	0,00	0,00	0,00	0,00	3 184 108,51	0,00	0,00

\*w dniu Uniserv S.A. nabył pozostałe 51% udziałów w spółce UNISERV Jarosław Sp. z o.o. i spółka stała się jednostką zależną

\*\*Spółka Ekogaz Recovery Sp. z o.o. nie rozpoczęła w roku 2018 działalności oraz nie sporządziła sprawozdania

## 2.34 Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Na dzień 31.12.2018 r. w skład jednostek powiązanych wchodziły:

- a) spółki powiązane,
- b) kluczowy personel kierowniczy i ich bliscy członkowie rodzin,
- c) podmioty, w których osoby zaliczone do kluczowego personelu kierowniczego lub ich bliscy członkowie rodzin sprawują kontrolę lub na które wywierają znaczący wpływ.

### Transakcje z kluczowym personelem kierowniczym

Kluczowym personelem kierowniczym Spółki są Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej.

#### Okres zakończony 31.12.2018

Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (w tym wynagrodzenia)	Świadczenia po okresie zatrudnienia	Pozostałe świadczenia długoterminowe	Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	Płatności w formie akcji
<b>Wynagrodzenia:</b>	<b>809</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rada Nadzorcza	98	0	0	0	0
Zarząd	711	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<b>Inne świadczenia:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rada Nadzorcza	0	0	0	0	0
Zarząd	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>809</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Okres zakończony 31.12.2017

Krótkoterminowe świadczenia pracownicze	Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (w tym wynagrodzenia)	Świadczenia po okresie zatrudnienia	Pozostałe świadczenia długoterminowe	Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	Płatności w formie akcji
<b>Wynagrodzenia:</b>	<b>762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rada Nadzorcza	86	0	0	0	0
Zarząd	676	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<b>Inne świadczenia:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rada Nadzorcza	0	0	0	0	0
Zarząd	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

W 2017 roku P. Dionizy Boryczko spłacił pożyczkę udzieloną mu w 2016 roku w wysokości 500.000 zł.

## Transakcje z podmiotami powiązаныmi

a) w okresie 01.01.2018-31.12.2018

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych
CHK S.A.	64	371	12	95
UNISERV Budownictwo S.A.	239	1 850	895	9 094
Prowbud Sp. z o.o.*	423	4 498	2 725	541
Biuro Studiów i Projektów Chłodni Energetycznych Projchłod Sp. z o.o.	176	710	47	59
Dynamiks Sp. z o.o.	91	2 644	10	365
Uniserv Jarosław	75	1 499	11	107
UNIWORKER Sp. z o.o.	70	3 871	6	329
Uniserv Projekty Energetyczne Sp.z o.o.	11	-	2	-
Serv-Jar Sp. z o.o.	5	-	1	-
Agro CHK Sp. z o.o.	3	-	3	-
Proj Estate Sp. z o.o.	3	15	3	15
Ekogaz Recovery Sp. z o.o.	-	-	-	50
<b>Razem</b>	<b>1 160</b>	<b>14 458</b>	<b>3 715</b>	<b>10 655</b>

Udzielone pożyczki	Kwota pożyczki	Odsetki naliczone w roku obrotowym	Odsetki otrzymane w roku obrotowym	Należności od podmiotów powiązanych
Prowbud Sp. z o.o.*	1 201	65	-	1 350
UNISERV Budownictwo S.A.	95	9	9	95
Biuro Studiów i Projektów Chłodni Energetycznych Projchłod Sp. z o.o.	-	4	5	-
	<b>1 296</b>	<b>78</b>	<b>14</b>	<b>1 445</b>

\*w dniu 11.07.2018 spółka zmieniła nazwę z Prowbud-Expol Sp. z o.o. na Prowbud Sp. z o.o.

b) w okresie 01.01.2017-31.12.2017

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych	Zakupy od podmiotów powiązanych	Należności od podmiotów powiązanych	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych
CHK S.A.	61	304	6	82
UNISERV Budownictwo S.A.	249	9 046	1 228	10 335
Prowbud Expol Sp. z o.o.	208	1 811	909	117
Biuro Studiów i Projektów Chłodni Energetycznych Projchłod Sp. z o.o.	235	1 136	80	162
Dynamiks Sp. z o.o.	219	2 264	140	996
Uniserv Jarosław Sp. z o.o.	114	1 643	41	156
UNIWORKER Sp. z o.o.	92	3 014	21	123
<b>Razem</b>	<b>1 178</b>	<b>19 218</b>	<b>2 425</b>	<b>11 971</b>

Udzielone pożyczki*	Kwota pożyczki	Odsetki naliczone w roku obrotowym	Odsetki otrzymane w roku obrotowym	Należności od podmiotów powiązanych
Prowbud-Expol Sp. z o.o.	1 201	41	0	1 278
UNISERV Budownictwo S.A.	257	29	29	257
Biuro Studiów i Projektów Chłodni Energetycznych Projchłod Sp. z o.o.	200	14	13	201
	<b>1 658</b>	<b>84</b>	<b>42</b>	<b>1 736</b>

\*dane przekształcone

### 2.35 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne:

CHK S.A. przy ul. Góry Chełmskiej 2b w Gliwicach.

- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzane przez Uniserv S.A. jest sprawozdaniem skonsolidowanym na najniższym szczeblu grupy kapitałowej.

### 2.36 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania rachunek przepływów pieniężnych

<b>Pozycja A.II.1. Amortyzacja</b>	
Wartości niematerialnych i prawnych (wg noty)	209
Środków trwałych (wg noty)	1 094
Amortyzacja nieruchomości inwestycyjnych	93
<b>Razem amortyzacja</b>	<b>1 396</b>
<b>Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</b>	
naliczone odsetki od pożyczek	-78
otrzymane odsetki od pożyczek	-60
naliczone odsetki od obligacji	76
zapłacone odsetki od obligacji	706
zapłacone odsetki od kredytów	658
naliczone odsetki od lokat, kaucji	-6
odsetki od leasingu	5
otrzymana dywidenda	-4 356
<b>Razem odsetki i dywidendy</b>	<b>-3 055</b>
<b>Pozycja A.II.4. Zysk (strata z działalności inwestycyjnej)</b>	
strata ze zbycia śr. trwałych	-
dotacja otrzymana	-
zysk ze zbycia śr. trwałych	-644
<b>Razem zysk (strata z działalności inwestycyjnej)</b>	<b>-644</b>

<b>Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania</b>	
Stan rezerw na początek roku (-)	-7 572
Stan rezerw na koniec roku	10 548
<b>Razem zmiana stanu rezerw na zobowiązania</b>	<b>2 976</b>
<b>Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów</b>	
Stan zapasów na początek roku	17 266
Stan zapasów na koniec roku (-)	-2 820
<b>Razem zmiana stanu zapasów</b>	<b>14 446</b>
<b>Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności</b>	
Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	1 479
Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku (-)	-96
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	43 093
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-)	-24 491
Stan należności ze sprzedaży udziałów na koniec roku (+)	0
<b>Razem zmiana stanu należności</b>	<b>19 985</b>
<b>Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek (ALTERNATYWNE PODEJŚCIE)</b>	
Stan bilansowy zobowiązań długoterminowych na początek roku (-)	-14 954
Stan bilansowy zobowiązań długoterminowych na koniec roku (+)	13 474
Stan bilansowy zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-)	-43 393
Stan bilansowy zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku (+)	47 310
Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na początek roku (+)	9 495
Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na koniec roku (-)	-23 800
Stan zobowiązań z tytułu obligacji na początek roku (+)	9 890
Stan zobowiązań z tytułu obligacji na koniec roku (-)	-9 966
Stan zobowiązań z tytułu leasingu na początek roku (+)	120
Stan zobowiązań z tytułu leasingu na koniec roku (-)	-71
Stan zobowiązań inwestycyjnych (udziały) na początek roku (+)	-
Stan zobowiązań inwestycyjnych (udziały) na koniec roku (-)	-4 524
Stan zobowiązań inwestycyjnych (środki trwałe) na początek roku (+)	8 286
Stan zobowiązań inwestycyjnych (środki trwałe) na koniec roku (-)	-5 644
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu kaucji tytułem rozliczenia pożyczki udzielonej	2 337
<b>Razem zmiana stanu zobowiązań</b>	<b>-11 440</b>
<b>Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	
Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	14 209
Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku (-)	-15 604
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na początek roku	7 437
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na koniec roku (-)	-15 050
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku(-)	-30 406
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku (+)	1 827
<b>Razem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>-37 587</b>
<b>Pozycja B. I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</b>	
Przychody ze sprzedaży śr. trwałych	990
<b>Razem</b>	<b>990</b>
<b>Pozycja B. I. 3a. Wpływy z aktywów finansowych w jednostkach powiązanych</b>	
odsetki od pożyczek	14

dywidenda	4 356
spłata pożyczek	362
<b>Razem</b>	<b>4 732</b>
<b>Pozycja B. I. 3b. Wpływy z aktywów finansowych w pozostałych jednostkach</b>	
odsetki od pożyczek	46
spłata pożyczek	20
<b>Razem</b>	<b>66</b>
<b>Pozycja B.II.1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</b>	
Zwiększenie wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych	334
Stan zobowiązań inwestycyjnych (środki trwałe) na początek roku (+)	8 286
Stan zobowiązań inwestycyjnych (środki trwałe) na koniec roku (-)	-5 643
<b>Razem</b>	<b>2 977</b>
<b>Pozycja B.II.3a.Wydatki na aktywa finansowe - w jednostkach powiązanych (udziały i akcje)</b>	
Zakup udziałów	7 323
Stan zobowiązań inwestycyjnych (udziały) na początek roku (+)	-
Stan zobowiązań inwestycyjnych (udziały) na koniec roku (-)	-4 524
<b>Razem</b>	<b>2 799</b>
<b>Pozycja B. II. 4. Inne wydatki inwestycyjne</b>	
Udzielone pożyczki	50
<b>Razem</b>	<b>50</b>
<b>Pozycja C. I. 2. Wpływy finansowe - kredyty otrzymane</b>	
otrzymany kredyt obrotowy	15 180
otrzymany kredyt inwestycyjny	-
<b>Razem</b>	<b>15 180</b>
<b>Pozycja C. II. 2. Wydatki finansowe - dywidendy</b>	
wypłacona dywidenda	2 000
<b>Razem</b>	<b>2 000</b>
<b>Pozycja C. II. 4. Wydatki finansowe – spłata kredytów i pożyczek</b>	
Spłata kredytów i pożyczek	875
<b>Razem</b>	<b>875</b>
<b>Pozycja C. II. 7. Wydatki finansowe - Płatności z umów leasingu finansowego</b>	
Płatności z umów leasingu finansowego	47
<b>Razem</b>	<b>47</b>
<b>Pozycja C. II. 8. Wydatki finansowe - odsetki zapłacone</b>	
Odsetki od leasingu	5
Odsetki od obligacji	706
Odsetki od kredytów	658
<b>Razem</b>	<b>1 369</b>
<b>Pozycja C. II. 9 Inne</b>	
<b>Razem</b>	-
<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	
środki pieniężne na początek okresu (-)	-1 536
środki pieniężne na koniec okresu	3 778
<b>Razem</b>	<b>2 242</b>

### 2.37 Rozliczenia z tytułu spraw sądowych

Nie występują postępowania dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Uniserv S.A., których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

Nie występuje więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych Uniserv S.A.

### 2.38 Korekty błędów poprzednich okresów

W bieżącym sprawozdaniu finansowym dokonano przekwalifikowania nieruchomości zlokalizowanej w Gliwicach, Okrężna 3 z rzeczowych aktywów trwałych do nieruchomości inwestycyjnych oraz korekty błędów matematycznych, wynikających z przeliczenia na tysiące złotych danych liczbowych zawartych w sprawozdaniu finansowym za rok 2017. Szczegóły zostały opisane w notce 1.39

### 2.39 Prezentacja danych porównawczych

W sprawozdaniu dokonano zmiany prezentacji następujących pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat:

- W AKTYWACH wartość gruntów (w tym prawa wieczystego użytkowania gruntu) w wysokości 2.864 tys. zł. oraz wartość budynków, lokali, obiektów inżynierii lądowej i wodnej w kwocie 1.599 tys. zł. prezentowanych na dzień 31.12.2017 roku w powyższych pozycjach jako środki trwałe przeniesiono do pozycji „Nieruchomości inwestycyjne”

Wyszczególnienie	31.12.2018	Zatwierdzone sprawozdanie 2017	Przekształcenie	Dane porównywalne 2017
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	1 362	4 651	-2 864	1 787
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	426	1 855	- 1 599	256
<b>Nieruchomości inwestycyjne</b>	<b>4 370</b>	<b>0</b>	<b>4 463</b>	<b>4 463</b>

- W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT wartość amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntu oraz budynków i budowli w wysokości 93 tys. zł. prezentowanych za rok 2017 w kosztach działalności operacyjnej przeniesiono do pozycji „Inne koszty operacyjne”

Wyszczególnienie	31.12.2018	Zatwierdzone sprawozdanie 2017	Przekształcenie	Dane porównywalne 2017
Koszty działalności operacyjnej:				
Amortyzacja	1 303	859	- 93	766
Pozostałe koszty operacyjne:				
Inne koszty operacyjne	2 468	1 563	93	1 656

Poza tym dokonano przekształcenia wynikającego z korekty błędów matematycznych, związanych z przeliczeniem na tysiące złotych danych liczbowych zawartych w sprawozdaniu finansowym za rok 2017.

#### **2.40 Informacje na temat zmian warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki**

Nie dotyczy.

#### **2.41 Niespłacone pożyczki lub naruszenie postanowień umowy pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych**

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły wyżej wymienione okoliczności.

#### **2.42 Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej**

Nie dotyczy.

#### **2.43 Zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów**

Nie dotyczy.

#### **2.44 Emisje, wykup i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych**

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiła emisja, wykup i spłata nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych. Zgodnie z warunkami emisji wyemitowanych w dniu 20 kwietnia 2017 r. obligacji dłużnych na wartość 10 mln zł. data wykupu obligacji przypada w dniu 20 kwietnia 2020 r.

#### **2.45 Wyłacone (lub zadeklarowane) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane**

Zgodnie z Uchwałą nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dn. 06.06.2018 roku, zysk netto za 2017 r. w kwocie 5 105 tys. zł został podzielony w kwocie 2 000 tys. zł. na dywidendę oraz w kwocie 3 105 tys. zł. na kapitał rezerwowy. Dywidenda na jedną akcję wyniosła 0,32 zł.

W roku 2018 dokonano wypłaty dywidendy w całości.

#### **2.46 Zdarzenia istotne po zakończeniu okresu rocznego**

W dniu 17.01.2019r. Uniserv S.A. otrzymał podpisany ze strony Tameh Polska Sp. z o.o. Aneks nr 1 z dnia 16.01.2019r. do Kontraktu z dnia 15 maja 2018r. Aneksem został rozszerzony przedmiot kontraktu, zwiększona została jego wartość o kwotę 4 774 500,00 złotych netto oraz przesunięty został



termin realizacji. Wartość Kontraktu wynosi po zawarciu w/w Aneksu 60 764 500,00 złotych netto a termin terminem realizacji umowy upływa 30 czerwca 2020 roku.

W dniu 21.02.2019r. Spółka zawarła z Nowe Jaworzno Grupa TAURON Sp. z o.o. Aneks nr 2 do Umowy z dnia 29.05.2017r. na „Zaprojektowanie, montaż, uruchomienie i przekazanie do eksploatacji układu doprowadzania wody dla potrzeb realizacji projektu budowy nowych mocy w technologiach węglowych w Nowe Jaworzno Grupa TAURON Sp. z o.o. – budowa bloku energetycznego o mocy 910 MW na parametry nadkrytyczne w Nowe Jaworzno Grupa TAURON Sp. z o.o.”. Na podstawie przedmiotowego Aneksu wynagrodzenie umowne zostało zwiększone o kwotę netto 3.681.200,00 złotych. W wyniku zwiększenia łączna wartość kontraktu wynosi 41.679.944,74 złote netto.

W dniu 14 lutego 2019 r. Uniserv S.A. podpisała z Bankiem Ochrony Środowiska S.A. Aneks nr 1 do umowy kredytu odnawialnego udzielonego na kwotę 5 mln zł z przeznaczeniem na finansowanie działalności bieżącej. Aneks przedłużył okres wykorzystania kredytu do dnia 13.02.2020r.

## 2.47 Zmiany zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych

Wyszczególnienie	31.12.2017*	Zwiększenia	Zmniejszenia		31.12.2018
			z tytułu ustania obowiązku	z tytułu redukcji obowiązku	
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>15 176</b>	<b>6 337</b>	<b>5 810</b>	<b>1 474</b>	<b>14 229</b>
a. Od jednostek powiązanych	1 482	407	98	0	1 791
- pozostałe	1 092	0	0	0	1 092
- otrzymane weksle	390	407	98	0	699
b. Od pozostałych jednostek	13 694	5 930	5 712	1 474	12 438
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	9 695	1 021	4 210	429	6 077
- pozostałe	1 236	2 341	0	0	3 577
- otrzymane weksle	2 763	2 568	1 502	1 045	2 784
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>45 199</b>	<b>9 662</b>	<b>2 450</b>	<b>666</b>	<b>51 745</b>
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych ( z tytułu)	8 149	0	0	0	8 149
- przekazanych weksli	8 149	0	0	0	8 149
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek ( z tytułu)	37 050	9 662	2 450	666	43 596
- przekazanych gwarancji i poręczeń	34 539	8 547	2 450	666	39 970
- przekazanych weksli	2 511	1 115	0	0	3 626

\*dane przekształcone

## 2.48 Inne informacja mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta

Nie występują inne informacja mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej wyniku finansowego emitenta.

## 2.49 Badanie sprawozdania - wynagrodzenie biegłego

Umowa na obowiązkowe badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 i 2019 została podpisana 10.12.2018 r.

Umowa na obowiązkowe badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 i 2019 została podpisana 10.12.2018 r.

Wynagrodzenie w związku z zakresem prac przedstawia poniższa tabela.

Typ usługi	Wynagrodzenie
badanie jednostkowego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018	25,2
badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018	15,7

badanie jednostkowego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019	24,2
badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019	15,0

## 2.50 Pozycje pozabilansowe

Pozycje pozabilansowe	31.12.2018	31.12.2017*
<b>1. Należności pozabilansowe (wartość ujemna)</b>	<b>-14 229</b>	<b>-15 176</b>
1.1. Od jednostek powiązanych ( z tytułu)	-1 791	-1 482
- otrzymane weksle	-699	-390
- pozostałe zabezpieczenia	-1 092	1 092
1.2. Od pozostałych jednostek ( z tytułu)	-12 438	-13 694
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	-6 077	-9 695
- pozostałe zabezpieczenia	-3 577	-1 236
- otrzymane weksle	-2 784	-2 763
<b>2. Zobowiązania pozabilansowe</b>	<b>51 745</b>	<b>45 199</b>
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych ( z tytułu)	8 149	8 149
- przekazanych weksli	8 149	8 149
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek ( z tytułu)	<b>43 596</b>	<b>37 050</b>
- przekazanych gwarancji i poręczeń	39 970	34 539
- przekazanych weksli	3 626	2 511
<b>3. Inne (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*dane przekształcone

## 2.51 Poprzednik Emitenta

Spółka "Uniserv-Piecbud" została utworzona 6 sierpnia 2008 roku jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

W dniu 27 czerwca 2014 r. Sąd rejonowy Katowice -Wschód w Katowicach zarejestrował przekształcenie spółki pod firmą Uniserv-Piecbud Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę pod firmą Uniserv-Piecbud Spółka Akcyjna.

W dniu 23.07.2018 r. nastąpiła zmiana nazwy spółki z Uniserv-Piecbud S.A. na Uniserv S.A.

Podpisy wszystkich członków Zarządu:

Prezes Zarządu - Dionizy Boryczko

Członek Zarządu - Sławomir Godek

Podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie sprawozdania finansowego:

Główny Księgowy – Elżbieta Kowalska

Katowice; 13.05.2019 r.