

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2018

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2018 obejmujący okres od 2018-01-01 do 2018-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2017 obejmujący okres od 2017-01-01 do 2017-12-31

data przekazania: 2019-04-30

Zakłady Urzędzeń Kociołowych "Staporków" Spółka Akcyjna	
(pełna nazwa emitenta)	
ZUK Staporków S.A.	elektromaszynowy (ele)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
26-220	Staporków
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Górnicza	3
(ulica)	(numer)
41 3741016	41 3741712
(telefon)	(fax)
zuk@zuk.com.pl	www.zuk.com.pl
(e-mail)	(www)
6580001142	290552938
(NIP)	(REGON)

KPFG dr Piotr Rojek Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (40-155) ul. Konduktorska 33
 (firma audytorska)

Raport roczny zawiera:

- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego sprawozdania finansowego
 Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Informacja zarządu dotycząca wyboru firmy audytorskiej
- Oświadczenie rady nadzorczej w sprawie komitetu audytu
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
- Wprowadzenie Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Bilans Rachunek przepływów pieniężnych
- Rachunek zysków i strat Dodatkowe informacje i objaśnienia
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego
- Oświadczenie na temat informacji niefinansowych
- Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych
- Ocena rady nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego
- Inne informacje przekazywane przez ASI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2018	2017	2018	2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	52 109	50 665	12 212	11 936
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 986	-5 170	465	-1 218
III. Zysk (strata) brutto	1 241	-6 220	291	-1 465
IV. Zysk (strata) netto	1 758	-6 805	412	-1 603
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-522	-3 159	-122	-744
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	63	-93	15	-22
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	974	3 196	228	753
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	515	-56	121	-13
IX. Aktywa, razem	54 295	55 614	12 627	13 334
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 111	40 188	8 630	9 635
XI. Zobowiązania długoterminowe	2 341	5 585	544	1 339
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	20 751	25 202	4 826	6 042
XIII. Kapitał własny	17 184	15 425	3 996	3 698
XIV. Kapitał zakładowy	2 211	2 211	514	530
XV. Liczba akcji (w szt.)	6 503 790	6 503 790	6 503 790	6 503 790
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,27	-1,05	0,06	-0,25
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)		-1,30		-0,31
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	2,64	2,37	0,61	0,57

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2018	2017	2018	2017
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)		2,96		0,71

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego 2018.pdf	Wprowadzenie do sprawozdania za 2018r.

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2018	2017
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		27 933	30 139
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	450	566
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	24 595	27 491
3. Należności długoterminowe	7	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	3	1 720	1 756
4.1. Nieruchomości		1 720	1 756
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	1 168	325
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 168	325
II. Aktywa obrotowe		26 362	25 475
1. Zapasy	5	11 210	12 692
2. Należności krótkoterminowe	6 7	5 051	6 643
2.1. Od pozostałych jednostek		5 051	6 643
3. Inwestycje krótkoterminowe		3 562	3 001
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 562	3 001
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	6 538	3 139
Aktywa razem		54 295	55 614
PASYWA			
I. Kapitał własny		17 184	15 425
1. Kapitał zakładowy		2 211	2 211
2. Kapitał zapasowy	12	13 214	20 019
3. Zysk (strata) netto		1 758	-6 805
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		37 111	40 188
1. Rezerwy na zobowiązania	13	1 015	1 314
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		702	804
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		164	159
a) długoterminowa		156	134
b) krótkoterminowa		8	25
1.3. Pozostałe rezerwy		150	351
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		150	351
2. Zobowiązania długoterminowe	14	2 341	5 585
2.1. Wobec pozostałych jednostek		2 341	5 585
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15	20 751	25 202
3.1. Wobec pozostałych jednostek		20 688	25 069
3.2. Fundusze specjalne		63	133
4. Rozliczenia międzyokresowe	16	13 004	8 087
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		13 004	8 087
a) długoterminowe		3 844	4 244
b) krótkoterminowe		9 160	3 843
Pasywa razem		54 295	55 614
Wartość księgowa		17 184	15 425
Liczba akcji (w szt.)		6 503 790	6 503 790
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	2,64	2,37
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)			5 216 119

	Noty	w tys. zł	
		2018	2017
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	0,00	2,96

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2018	2017
Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1. Zobowiązania warunkowe	18	857	1 341
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:		857	1 341
- udzielonych gwarancji i poręczeń		857	1 341
2. Inne (z tytułu)		58 072	63 483
- - weksle in blanco będące zabezpieczeniem z tytułu płatności za dostawy		920	40
- - weksle in blanco będące zabezpieczeniem umów leasingowych		1 193	2 746
- - przewłaszczenie na środkach trwałych ,hipoteka		41 012	45 750
- - zastaw na rzeczach ruchomych		14 947	14 947
Pozycje pozabilansowe, razem		58 929	64 823

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2018	2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		52 109	50 665
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	51 073	49 854
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	1 035	811
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		41 562	44 567
- jednostkom powiązanych		0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	40 686	43 775
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		876	791
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		10 547	6 098
IV. Koszty sprzedaży	21	93	193
V. Koszty ogólnego zarządu	21	5 496	7 890
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		4 958	-1 985
VII. Pozostałe przychody operacyjne		2 962	4 828
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		183	77
2. Dotacje		1 487	997
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		195	0
4. Inne przychody operacyjne	22	1 097	3 754
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		5 934	8 013
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		5 258	2 627
3. Inne koszty operacyjne	23	676	5 385
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		1 986	-5 170
X. Przychody finansowe	24	110	13
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0	0
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
b) od pozostałych jednostek, w tym:		0	0
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
2. Odsetki, w tym:		14	13
- od jednostek powiązanych		0	0
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0	0
- w jednostkach powiązanych		0	0
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0	0
5. Inne		96	0
XI. Koszty finansowe	25	854	1 063
1. Odsetki w tym:		854	757
- dla jednostek powiązanych		0	0

	Noty	w tys. zł	
		2018	2017
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0	0
- w jednostkach powiązanych		0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0	0
4. Inne		0	306
XII. Zysk (strata) brutto		1 241	-6 220
XIII. Podatek dochodowy	26	-517	585
a) część bieżąca		429	0
b) część odroczone		-946	585
XIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	27	0	0
XV. Zysk (strata) netto		1 758	-6 805
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		6 503 790	6 503 790
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	29	0,27	-1,05
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)			5 216 119
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	29		-1,30

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2018	2017
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	15 425	16 231
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	15 425	16 231
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 211	1 531
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	680
a) zwiększenia (z tytułu)	0	680
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	680
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 211	2 211
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	20 019	36 714
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-6 805	-16 695
a) zwiększenia (z tytułu)	0	5 320
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	5 320
b) zmniejszenia (z tytułu)	6 805	22 015
- pokrycia straty	6 805	22 015
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	13 214	20 019
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 805	-22 015
3.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 805	-22 015
3.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-6 805	-22 015
a) zmniejszenia (z tytułu)	-6 805	-22 015
- pokrycia straty z kapitału zapasowego	-6 805	-22 015
3.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
4. Wynik netto	1 758	-6 805
a) zysk netto	1 758	0
b) strata netto	0	-6 805
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 184	15 425
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 184	15 425

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2018	2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 758	-6 805
II. Korekty razem	-2 280	3 646
1. Amortyzacja	3 132	3 546
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-46	-2
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	719	0
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-183	591

	w tys. zł	
	2018	2017
5. Zmiana stanu rezerw	-299	-225
6. Zmiana stanu zapasów	1 482	-1 315
7. Zmiana stanu należności	1 592	-1 891
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 600	675
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 114	2 252
10. Inne korekty	36	15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-522	-3 159
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	221	77
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	221	77
II. Wydatki	158	170
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	158	170
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	63	-93
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 789	13 230
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	6 000
2. Kredyty i pożyczki	0	7 230
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	6 789	0
II. Wydatki	5 815	10 034
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 655	9 517
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	441	516
8. Odsetki	719	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	974	3 196
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	515	-56
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	561	-54
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	46	2
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 011	3 067
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	3 526	3 011
-o ograniczonej możliwości dysponowania	389	168

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2018	2017
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	0	0
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	450	566
- oprogramowanie komputerowe	450	566
Wartości niematerialne i prawne, razem	450	566

Należy wskazać i wyjaśnić okres dokonywania odpisów zakończonych prac rozwojowych oraz odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys. zł						Wartości niematerialne i prawne, razem
	a	b	c	d	e		
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	1 104	0	1 632	0	0	0	2 736
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	4	4	0	0	4
-			4	4			4
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
-			0				0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 104	0	1 636	1 636	0	0	2 740
e) skumulowana amortyzacja (umorzona) na początek okresu	1 104	0	1 066	1 066	0	0	2 170
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	121	121	0	0	121
-			121	121			121
g) skumulowana amortyzacja (umorzona) na koniec okresu	1 104	0	1 186	1 186	0	0	2 290
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			0				0
- zwiększenia							0
- zmniejszenia							0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			0				0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	450	450	0	0	450

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) własne	450	566
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	450	566

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2018	2017
a) środki trwałe, w tym:	24 506	27 490
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	455	455
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 292	18 920
- urządzenia techniczne i maszyny	4 659	6 522
- środki transportu	195	392
- inne środki trwałe	905	1 201
b) środki trwałe w budowie	89	0
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	24 595	27 491

Na rzecz Santander Bank Polska S.A. ustanowiona jest hipoteka w kwocie 30 000,00 tys. zł tytułem zabezpieczenia udzielonych kredytów i Linii Gwarancyjnej, na rzecz PKO BP S.A. ustanowiona jest hipoteka w kwocie 10 500,00tys.zł oraz zastaw na rzeczach ruchomych w kwocie 14946,5 tys. zł tytułem zabezpieczenia udzielonego kredytu, na rzecz Starostwa Powiatowego Końskie ustanowiona jest hipoteka w kwocie 512,00 tys. zł tytułem zabezpieczenia wykupu gruntu z wieczystego użytkowania.

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
w tys. zł									
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego, gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem			
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	455	26 569	29 092	1 607	1 851	59 574			
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	42	0	23	65			
- zakup			42		23	65			
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	1 480	219	0	1 699			
- sprzedaż			728	219		947			
- likwidacja			752			752			
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	455	26 569	27 664	1 388	1 874	57 939			
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	7 648	22 032	1 215	650	31 544			
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	628	425	-22	319	1 350			
- zwiększenia	0	628	1 885	179	319	3 011			
- zmniejszenia	0	628	1 885	179	319	3 011			
- - amortyzacja planowa	0	0	1 460	201	0	1 661			
- - sprzedaż			708	201		909			
- - likwidacja			752			752			
- inne									
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	8 276	22 456	1 193	969	32 894			
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	539	0	0	539			
- zwiększenia	0	0	0	0	0	0			
- zmniejszenia	0	0	0	0	0	0			
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	539	0	0	539			
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	455	18 292	4 659	195	905	24 506			

Zarząd Spółki w 2017r. dokonał odpisu aktualizującego w wysokości 20% wartości środków trwałych wchodzących w skład linii produkcyjnej pelletu w związku z brakiem pełnej funkcjonalności technicznej i kontynuowaniem modyfikacji podzespołów.

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) własne	23 714	25 702
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	792	1 789
- - maszyny i urządzenia	730	1 643
- - samochody	62	146
Środki trwałe bilansowe, razem	24 506	27 491

Nota 3 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	1 756	1 711
b) zwiększenia (z tytułu)	0	395
- - przekwalifikowanie środka trwałego w inwestycje w nieruchomości	0	395
c) zmniejszenia (z tytułu)	36	350
- - przeszacowania wartości wg operatu	36	350
d) stan na koniec okresu	1 720	1 756

Wartość godziwa ustalona w oparciu o operat sporządzony przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego.

Nota 3 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2018	2017
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
A. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	24	24
a. udziały i akcje (wartość bilansowa):	24	24
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
- wartość na początek okresu	0	0
- wartość według cen nabycia	24	24
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
- wartość na początek okresu	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
- wartość na początek okresu	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	24	24
Wartość na początek okresu, razem	0	0
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	24	24

Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2018	2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	325	1 495
a) odniesionych na wynik finansowy	325	1 495
2. Zwiększenia	905	167
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	905	167
- - odpis aktualizujący nakłady projektu Biostrateg	727	0
- - odpisy aktualizujące należności	44	0
- - odpis aktualizujący zapasy	129	156
- - rezerwa na odprawy emerytalne	1	2

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2018	2017
- - niezapłacone wynagrodzenia i ZUS	4	9
3. Zmniejszenia	-62	-1 336
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-62	-1 336
- - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i ZUS	0	0
- - odpis aktualizujący zapasy	0	0
- - odpisy aktualizujące należności	0	-186
- - inne niezapłacone zobowiązania	0	0
- - umowy długoterminowe	-62	-1 151
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 168	326
a) odniesionych na wynik finansowy	1 168	326

Ujemne różnice przejściowe:

Aktywa :

1) Odpis aktualizujący zapasy, data wygaśnięcia - 2019, stan na 3.12.2018 wynosi 1508023,86 stan na 31.12.2017 wynosi 827924,02.

2) Odpis aktualizujący należności, data wygaśnięcia 2019, stan na 31.12.2018 wynosi 229988,65 stan na 31.12.2017 wynosi 0,00

3) Umowy długoterminowe, data wygaśnięcia 2019, stan na 31.12.2018 wynosi 150000,00 stan na 31.12.2017 wynosi 474543,44

4) Odpis aktualizujący rozliczenia międzyokresowe, data wygaśnięcia 2019, stan na 31.12.2018 wynosi 3824000,00 stan na 31.12.2017 wynosi 0,00.

Pasywa:

1) Zobowiązania: wynagrodzenia+ZUS, data wygaśnięcia 2019, stan na 31.12.2018 wynosi 272671,34 stan na 31.12.2017 wynosi 249904,98

2) Zobowiązania z tyt. odsetek, data wygaśnięcia 2019, stan na 31.12.2018 wynosi 45,51 stan na 31.12.2017 wynosi 268,61

3) Rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe, data wygaśnięcia 2019, stan na 31.12.2018 wynosi 163604,74 stan na 31.12.2017 wynosi 159247,62.

SUMA różnic przejściowych na 31.12.2018 wynosi 61148334,10 a na 31.12.2017 wynosi 1711888,67.

Zmiany stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczą wyłącznie powstania różnic przejściowych.

Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2018	2017
a) materiały	5 735	5 876
b) półprodukty i produkty w toku	4 128	4 846
c) produkty gotowe	722	1 970
d) towary	0	0
e) zaliczki na dostawy i usługi	626	0
Zapasy, razem	11 210	12 692
Odpis aktualizujący zapasy	1 799	8 464
Zapasy, razem brutto	13 009	21 156

Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) od jednostek powiązanych	0	0
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
c) należności od pozostałych jednostek	5 051	6 643
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 899	6 553
- do 12 miesięcy	4 365	6 149
- powyżej 12 miesięcy	534	404
- z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	40	0
- dochodzone na drodze sądowej	112	90
- inne	0	0

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2018	2017
Należności krótkoterminowe netto, razem	5 051	6 643
d) odpisy aktualizujące wartość należności	3 514	4 702
Należności krótkoterminowe brutto, razem	8 565	11 346

Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2018	2017
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	4 899	6 553
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	4 899	6 553
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	40	0
c) inne, w tym:	112	90
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	112	90
d) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	0	0
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	5 051	6 643
e) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	3 514	4 702
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	8 565	11 346

Nota 6 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2018	2017
Stan na początek okresu	4 702	3 504
a) zwiększenia (z tytułu)	230	1 198
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych	230	1 198
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 419	0
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	1 419	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	3 514	4 702

Nota 6 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			5 581	8 199
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			2 984	3 147
b1. w walucie	w tys.	EUR	694	754
po przeliczeniu na tys. zł			2 984	3 143
			0	
pozostałe waluty w tys. zł			0	4
Należności krótkoterminowe, razem			8 565	11 346

Nota 6 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2018	2017
a) do 1 miesiąca	2 779	2 703
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	762	2 136
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	21	19
e) powyżej 1 roku	534	404
f) należności przeterminowane	4 318	5 994

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2018	2017
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	8 413	11 255
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	3 514	4 702
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	4 899	6 553

W odniesieniu do należności z tytułu dostaw i usług przedział czasowy od 1 miesiąca do 3 miesięcy związany jest z normalnym tokiem sprzedaży.

Nota 6 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2018	2017
a) do 1 miesiąca	373	1 233
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	419	6
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	235	48
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	5	805
e) powyżej 1 roku	3 285	3 901
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	4 318	5 994
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	3 514	4 702
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	804	1 291

Nota 7 a

W odniesieniu do należności z tytułu dostaw i usług wobec należności przeterminowanych w kwocie 803810,83 zł nie dokonano odpisu aktualizującego. Ponadto w wartości należności z tytułu dostaw i usług ujęto należności sporne w wartości brutto 1042750,44 dla których dokonano odpisu aktualizującego w kwocie 1031680,44, a kwota 11070,00 to należności sporne nieobjęte odpisem.

Plik	Opis
Należności długo- krótkoterminowe.pdf	należności długo- krótkoterminowe

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 562	3 001
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 562	3 001
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 562	3 001

Nota 8 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 8 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			967	242
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			2 595	2 759
b1. w walucie	w tys.	EUR	603	661
-				
pozostałe waluty w tys. zł			2 597	2 760

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			3 562	3 001

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	6 396	3 074
- - ubezpieczenia majątkowe	38	48
- - prenumeraty i inne	6	2
- - kontrakty długoterminowe	0	158
- - biostrateg Program Operacyjny Dz.1/4.1.4	6 352	2 866
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	143	65
- - podatek Vat do rozliczenia w następnych okresach	143	65
- - pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	6 538	3 139
Odpis aktualizujący krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 976	205
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe brutto, razem	10 514	3 343

Spółka jest stroną umowy o wykonanie i finansowanie projektu w ramach programu „Środowisko naturalne, rolnictwo i leśnictwo” Biostrateg realizowanego w ramach konsorcjum oraz Narodowego Centrum Badań i Rozwoju. Realizacja tego projektu przewiduje opracowanie programu zastosowania kogeneracji z biomasy wykorzystującej turbinę gazową. Termin zakończenia projektu przypada w grudniu 2019r. Wartość projektu opiewa na 50,6 mln zł, spółka realizuje w projekcie zakres w kwocie ok.19,5 mln zł. Na dzień 31.12.2018r. Spółka zaewidencjonowała koszty ok 10,2 mln zł, oraz dokonała odpisu aktualizującego powyższych kosztów w wysokości ok. 3,8 mln zł z uwagi na ryzyko braku możliwości komercyjnego wykorzystania wytworzonej technologii.

Nota 10 a

Plik	Opis
Odpisy aktualizujące.pdf	Odpisy aktualizujące

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe			4 103 790	1 395 288	gotówka	26.01.1995r	26.01.1995r
B	zwykłe			400 000	136 000	gotówka	31.08.2007r	31.08.2007r
C	zwykłe			2 000 000	680 000	gotówka	17.07.2017r	17.07.2017r
Liczba akcji, razem				6 503 790				
Kapitał zakładowy, razem					2 211 288			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		0,34						

Wg stanu na 31.12/2018r. wysokość kapitału zakładowego wynosiła 2211288,60 zł, z tego akcjonariuszami emitenta którzy posiadali co najmniej 5% głosó na WZA byli:

- FRAM Fundusz Inwestycyjny Zamknięty- liczba akcji i liczba głosów 2000000, udział w kapitale 30,75 %
- Lech Jan Pasturczak- liczba akcji i liczba głosó 676896, udział w kapitale 10,41%
- Andrzej Piotr Pargieła-liczba akcji i liczba głosów 689423, udział w kapitale 10,60%
- Stanisław Julisz Pargieła-liczba akcji i liczba głosów 814874, udział w kapitale 12,53%
- Artur Mącznyński -liczba akcji i liczba głosów 636896, udział w kapitale 9,76%

Nota 12 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2018	2017
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	5 320	5 320
b) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	7 894	14 699
Kapitał zapasowy, razem	13 214	20 019

Uzupełniono dane porównywalne za 2017r., w wyniku błędnej edycji nie wykazane były w sprawozdaniu za 2017r.

Nota 13 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2018	2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	804	1 389
a) odniesionej na wynik finansowy	804	1 389
2. Zwiększenia	0	297
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	0	297
- środki trwałe	0	11
- inwestycje w nieruchomościach	0	286
3. Zmniejszenia	-103	-882
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-103	-882
- umowy długoterminowe	-30	-882
- środki trwałe	-67	0
- inwestycje w nieruchomościach	-5	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	701	804
a) odniesionej na wynik finansowy	701	804

Dodatnie różnice przejściowe

Aktywa

1) Środki trwałe data wygaśnięcia 2019, stan na 31.12.2018 wynosi 2215900,29 stan na 31.12.2017 wynosi 2570269,93.

2) Inwestycje w nieruchomościach, data wygaśnięcia 2019, stan na 31.12.2018 wynosi 1476681,03 stan na 31.12.2017 wynosi 1504505,70.

3) Umowy długoterminowe data wygaśnięcia 2019, stan na 31.12.2018 wynosi 0,00 stan na 31.12.2017 wynosi 158039,28.

Suma różnic przejściowych na 31.12.2018 wynosi 3692581,32, na 31.12.2017 wynosi 4232814,91.

Zmiany stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego dotyczą wyłącznie powstania różnic przejściowych.

Nota 13 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	134	133
b) zwiększenia (z tytułu)	21	1
c) stan na koniec okresu	156	134

Nota 13 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	25	17
b) zwiększenia (z tytułu)		8
c) wykorzystanie (z tytułu)	17	0
d) stan na koniec okresu	8	25

Nota 13 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	351	0
b) rozwiązanie (z tytułu)	201	0
c) stan na koniec okresu	150	351

Nota 14 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2018	2017
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
wobec pozostałych jednostek, w tym		
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec innych jednostek	2 341	5 585
- kredyty i pożyczki	2 207	5 123
- umowy leasingu finansowego	134	463
Zobowiązania długoterminowe, razem	2 341	5 585

Nota 14 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2018	2017
a) powyżej 1 roku do 3 lat	2 341	5 585
b) powyżej 3 do 5 lat	0	0
c) powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	2 341	5 585

Nota 14 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			2 341	5 585
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem			2 341	5 585

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy			Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
	w tys. zł	w walucie	jednostka	w tys. zł	w walucie	jednostka				
Siedziba										
Santander Bank Polska S.A.	7 000		w tys.	1 395		w tys.	zł	30.06.2021	Hipoteka do kwoty 21 000tys.PLN *	
Santander Bank Polska S.A.	5 200		w tys.	812		w tys.	zł	01.06.2020	Hipoteka do kwoty 21 000tys.PLN *	

*hipoteka włącznie ze zobowiązaniem krótkoterminowym z tytułu kredytów i pożyczek

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2018	2017
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
bc) wobec innych jednostek		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
a) wobec pozostałych jednostek, w tym:	20 688	25 068
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec pozostałych jednostek	20 688	25 069
- kredyty i pożyczki, w tym:	10 654	12 393
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	332	1 611
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 435	8 973
- do 12 miesięcy	7 435	8 973
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	31	77
- zobowiązania wekslowe	0	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 394	1 145
- z tytułu wynagrodzeń	391	381
- inne (wg tytułów)	452	489
- - pozostałe	452	489
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	63	133
- - fundusz socjalny	63	133
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	20 751	25 202

Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			18 557	23 197
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			2 195	2 005
b1. w walucie	w tys.	EUR	510	481
po przeliczeniu na tys. zł			2 195	2 005
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			20 751	25 202

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Walutę	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie					
Santander Bank Polska S.A.	Kraków	7 000		930		zł		30.06.2021	hipoteka 27000tys. PLN	
Santander Bank Polska S.A.	Kraków	5 200		1 949		zł		01.06.2020	hipoteka 27000tys. PLN *	
Santander Bank Polska S.A.	Kraków	4 000		2 379		zł		28.06.2019	hipoteka 27000tys. PLN *	
PKO BP	Kielce	5 420		5 396		zł		07.06.2019	Hipoteka 10500tys. PLN zasław na skrawalych 14946566,74PL N	

* hipoteka włącznie ze zobowiązaniami długoterminowymiz tytułu kredytów i pożyczek

Nota 16 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) bieme rozliczenia międzykresowe kosztów	13 004	8 087
- długoterminowe (wg tytułów)	3 844	4 244
- - dotacje na środki trwałe	3 844	4 244
- krótkoterminowe (wg tytułów)	9 160	3 843
- - dotacje na środki trwałe	9 160	3 670
- - inne	0	173
b) rozliczenia międzykresowe przychodów	0	0
- długoterminowe (wg tytułów)	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	0	0
Inne rozliczenia międzykresowe, razem	13 004	8 087

Nota 17 a

Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR

-wartość księgowa na 1 akcję=kapitał własny(w tys.zł)/ilość akcji(w tys. szt)

-wartość księgowa na 1 akcję w zł=2,64 zł

-wartość księgowa na 1 akcję w EURO=kapitał własny(w tys. EURO)/ilość akcji (w tys.szt)

-wartość księgowa na 1 akcję w EURO=0,61 EUR

Plik	Opis
Wartosci księgowej na 1 akcję.pdf	Wartosci księgowej na 1 akcję

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 18 a

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2018	2017
a) udzielonych gwarancji i poręczeń	857	1 341
- na rzecz innych jednostek	857	1 341
b) pozostałe (z tytułu)	58 072	63 995
na rzecz jednostek powiązanych, w tym:		
na rzecz jednostek zależnych		
na rzecz jednostki dominującej		
na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
na rzecz jednostek współzależnych		
na rzecz jednostek stowarzyszonych		
na rzecz innych jednostek		
na rzecz pozostałych jednostek, w tym:		
na rzecz wspólnika jednostki współzależnej		
na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz innych jednostek	58 072	63 483
- - weksle in blanco będące zabezpieczeniem z tytułu płatności za dostawy	920	40
- - weksle in blanco będące zabezpieczeniem umów leasingowych	1 193	2 746
- - przewłaszczenie na środkach trwałych ,hipoteka	41 012	45 750
- - zastaw na rzeczach ruchomych	14 947	14 947

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2018	2017
Zobowiązania warunkowe, razem	58 929	64 823

Należy wskazać zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku emitenta/jednostek powiązanych/pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale/wspólnika jednostki współzależnej/znaczącego inwestora (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczeń)

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2018	2017
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	51 073	49 854
- - Energetyka	17 129	20 930
- - Konstrukcje stalowe	9 809	6 799
- - Produkcja seryjna	23 025	20 616
- - Pozostałe usługi	1 109	1 509
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	51 073	49 854
- od pozostałych jednostek	51 073	49 854

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) kraj	14 722	22 439
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	14 722	22 439
b) eksport	36 351	27 415
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	36 351	27 415
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	51 073	49 854
- od pozostałych jednostek	51 073	49 854

Przychody ze sprzedaży na kraj pozyskiwane były przede wszystkim w segmencie energetyki i częściowo konstrukcji stalowych, natomiast na eksport głównie w segmencie produkcji seryjnej (płyt szalunkowych) oraz rosnącym segmencie konstrukcji stalowych. Kluczowym kontrahentem Spółki w segmencie produkcji seryjnej jest firma Hunnebeck GmbH z siedzibą w Niemczech, którego udział w obrotach ogółu przychodów ze sprzedaży wyniósł 39,8%. Spółka rozpoznaje ryzyko związane z dużą koncentracją sprzedaży do jednego odbiorcy dlatego od połowy 2018 roku podejmowane są działania w celu pozyskania nowych odbiorców płyt szalunkowych. Od początku 2019r. została uruchomiona próbna produkcja dla nowego- drugiego odbiorcy płyt szalunkowych co zmniejszy ryzyko koncentracji sprzedaży do jednego odbiorcy,.

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2018	2017
- od pozostałych jednostek	1 035	811
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 035	811
- od pozostałych jednostek	1 035	811

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) kraj	1 035	811
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	1 035	811
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 035	811
- od pozostałych jednostek	1 035	811

Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2018	2017
a) amortyzacja	3 132	3 546
b) zużycie materiałów i energii	25 931	25 301
c) usługi obce	6 808	9 856
d) podatki i opłaty	846	871
e) wynagrodzenia	12 028	12 188
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	2 559	2 594
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	325	608
- - reprezentacja i reklama	44	91
- - podróże służbowe	96	390
- - ubezpieczenia majątkowe	112	124
- - inne	73	2
Koszty według rodzaju, razem	51 629	54 963
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-1 270	3 481
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	6 625	-376
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	93	193
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	5 496	7 890
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	40 686	43 775

Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2018	2017
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	492	1 430
- - rozwiązanie rezerwy na należności	3	0
- - rozwiązanie rezerwy na roszczenia spome	46	0
- - rozwiązanie rezerwy na przewidywane koszty kontraktów	242	1 353

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2018	2017
- - rozwiązanie rezerwy na uprawdopodobnione straty	200	77
b) pozostałe, w tym:	2 470	3 398
- - przychody ze zbyci niefinansowych aktywów trwałych	183	77
- - dotacje	1 487	997
- - aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	195	0
- - inne	605	2 324
Inne przychody operacyjne, razem	2 962	4 828

Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2018	2017
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	200	837
- - utworzenie rezerwy na należności spome	0	172
- - utworzenie rezerwy na uprawdopodobnione straty	200	665
b) pozostałe, w tym:	5 734	2 627
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 258	2 627
- - na roszczenia i należności	230	1 267
- - na zapasy	1 204	822
- - na rozliczenia międzyokresowe(projekt Biostrateg)	3 824	0
- inne	476	4 549
Inne koszty operacyjne, razem	5 934	8 013

Zarząd spółki dokonał odpisu aktualizującego należności przeterminowane, których wyegzekwowanie jest wątpliwe. Ponadto dokonano odpisu na zapasy których zbycie nie przyniesie oczekiwanych korzyści ekonomicznych. Spółka utworzyła odpis aktualizujący na rozliczenia międzyokresowe (projekt biostrateg) z uwagi na ryzyko braku możliwości komercyjnego wykorzystania wytworzonej technologii. Zarząd kontynuuje wysiłki w celu przywrócenia pełnej technicznej funkcjonalności linii produkcyjnej do produkcji pelletu, dokonując modyfikacji jej głównego podzespołu. Z analiz rynkowych, przeprowadzonych przez spółkę oraz licznych konsultacji specjalistów, istnieje wysokie prawdopodobieństwo uzyskania zakładanej rentowności sprzedaży pelletu. Dodatkowo istnieje duży rynek zbytu na tego typu produkty, zarówno w kraju jak i zagranicą, a aktualnie tendencje e przepisach regulujących rynek energetyczny, w szczególności w zakresie ochrony środowiska, wzmacniają popyt na ten produkt. Zarząd spółki przeprowadził aktualizację wyceny wyrobów gotowych wchodzących a skład linii produkcyjnej pelletu i dokonał odpisu aktualizującego w wysokości do 100% ich wartości księgowej na dzień bilansowy

Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2018	2017
a) pozostałe odsetki	14	13
- od innych jednostek	14	13
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	14	13

Nota 24 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) dodatnie różnice kursowe	96	0
- zrealizowane	61	0
- niezrealizowane	34	0
Inne przychody finansowe, razem	96	0

Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2018	2017
a) od kredytów i pożyczek	786	735
- dla innych jednostek	786	735
b) pozostałe odsetki	68	22
- dla innych jednostek	68	22
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	854	757

Nota 25 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	0	106
- zrealizowane	0	232
- niezrealizowane	0	-126
b) pozostałe, w tym:	0	200
Inne koszty finansowe, razem	0	306

Nota 26 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2018	2017
1. Zysk (strata) brutto	1 241	-6 220
2. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	12 284	4 630
- - wyłączenia z przychodów podatkowych, w tym:	-4 566	-2 147
- - rozliczenie dotacji	1 487	997
- - przychody przyszłych okresów	-31	-212
- - otrzymane dotacje	-6 789	0
- - przychody nieopodatkowane-kontrakty	-158	-4 640
- - zwrot wyrobów KM		0
- - odszkodowania otrzymane	3	16
- - rozwiązane rezerwy nie zaliczane przy tworzeniu do k.u.p	958	1 357
- - przekwalifikowanie środków trwałych na inwestycje	-36	335
- - korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	7 718	2 483
- - utworzone rezerwy nie będące k.u.p	1 634	3 016
- - koszty nieopodatkowane - kontrakty	0	-5 344
- - PFRON i inne opłaty	200	204
- - amortyzacja śr.trwałych bilansowa	672	1 925
- - odsetki budżetowe	14	6
- - rozliczenie rat leasingowych	-436	-560
- - zobowiązania niezapłacone z ubiegłego roku	0	0
- - pozostałe tytuły-kontrakty długoterminowe	-123	123
- - różnice inwentaryzacyjne	0	212
- - nie wypł. wynagrodzenie, składki ZUS w roku następnym	273	250
- - wypłacone wynagrodzenia z poprzedniego roku	-250	-203
- - kary i odszkodowania	0	1 142
- - korekta wartości inwestycji w nieruchomościach	0	350
- - odpis aktualizujący środki trwałe	0	539
- - koszty dotyczące ubiegłego roku	0	466
- - pozostałe tytuły zwiększające koszty uzyskania przychodu	5 734	358
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	13 526	-1 590
4. Odliczenia od dochodu (darowizna, straty z lat ubiegłych, dotacje)	11 269	0
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym po odliczeniach	2 257	-1 590
6. Podatek dochodowy według stawki 19%	429	0
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	429	0
- wykazany w rachunku zysków i strat	429	0

Nota 26 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2018	2017
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-946	585
Podatek dochodowy odroczone, razem	-946	585

Nota 26 c

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	w tys. zł	
	2018	2017
- działalności zaniechanej	0	0
- wyniku na operacjach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

Nota 27 a

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	
	2018	2017
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0	0

Nota 28 a

Zysk netto za 2018r. w kwocie 1 758 274,52 zł proponuje się zasilić kapitał zapasowy spółki.

Plik	Opis

Nota 29 a

Zysk na jedną akcję zwykłą został ustalony przez podzielenie zysku netto przez ilość akcji zwykłych na ostani dzień roku

Plik	Opis
Zysk netto na 1 alcję.pdf	Zysk netto na 1 akcję

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

W działalności operacyjnej rachunku przepływów pieniężnych wystąpiła pozycja „Inne korekty” w wartości 36 380,43 dotycząca przeszacowania wartości inwestycji w nieruchomościach.

Plik	Opis
Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych.pdf	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2018	2017
I. Zysk (strata) netto	1 758	-6 805
II. Korekty razem	-2 280	3 646
1. Amortyzacja	3 132	3 546
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-46	-2
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	719	0
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-183	591
5. Zmiana stanu rezerw	-299	-225

PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2018	2017
6. Zmiana stanu zapasów	1 482	-1 315
7. Zmiana stanu należności	1 592	-1 891
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 600	675
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 114	2 252
10. Inne korekty	36	15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-522	-3 159

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Plik	Opis
Dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego 2018	Dodatkowe noty objaśniające

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2019-03-29	JACEK WEREMIEJ	PREZES ZARZĄDU	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2019-03-29	ALICJA SIDOR	GŁÓWNA KSIĘGOWA	

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Środki trwale wykazywane pozabilansowo

Należności długoterminowe, Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, Należności długoterminowe (struktura walutowa)

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Długoterminowe aktywa finansowe, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - c.d., Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Inne rozliczenia międzyokresowe

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych, Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)

Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Kapitał z aktualizacji wyceny

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Należności warunkowe (z tytułu)

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności

Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych

Łączna kwota podatku odroczonego