MOBRUK

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

GOSPODARKA ODPADAMI
zestalanie
spalanie
paliwa alternatywne
składowanie
remediacja
transport ADR
transgraniczny obrót
badania laboratoryjne

NAWIERZCHNIE BETONOWE
drogi i parkingi
lotniska
place przemysłowe
stabilizacja gruntów

ISO 9001 · 14001 · 17025

Spółka publiczna notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ

Mo-BRUK SPÓŁKA AKCYJNA

ZA OKRES od 01.01.2014 r. do 30.06.2014 r.

KBS I Oddział w Krakowie
38 8591 0007 0020 0054 2063 0001

BGŻ Oddział w Nowym Sączu
79 2030 0045 1110 0000 0024 2250

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

NIP 734-329-42-52
REGON 120652729

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

JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE:
ZAKŁAD ODZYSKU ODPADÓW Niecew 68 · 33-322 Korzenna · telefon 18 441 70 48 · faks 18 441 70 99
ZAKŁAD RECYKLINGU ODPADÓW ul. Górnicza 4 · 58-303 Wałbrzych · telefon 74 849 53 08 · faks 74 849 55 40
SKŁADOWISKO ODPADÓW PRZEMYSŁOWYCH ul. Górnicza 1 · 58-303 Wałbrzych · telefon 74 849 53 08 · faks 74 849 55 40
ZAKŁAD PRODUKCJI PALIW ALTERNATYWNYCH Karsy 78 · 27-530 Ożarów · telefon 15 861 17 64 · faks 15 861 18 05
SPALARNIA ODPADÓW PRZEMYSŁOWYCH I MEDYCZNYCH ul. Trzecieskiego 14 · 38-460 Jedlicze · telefon 13 438 41 65 · faks 13 438 41 66
ZAKŁAD ODZYSKU MUŁÓW WĘGLOWYCH ul. Moniuszki 99 · 58-300 Wałbrzych · komórka 695 900 161
ZAKŁAD ODZYSKU ODPADÓW NIEORGANICZNYCH ul. Smaków 21 · 49-318 Skarbimierz · telefon 77 541 74 00
ZAKŁAD RECYKLINGU METALI ŻELAZNYCH I KOLOROWYCH ul. Szybowa 7D · 41-808 Zabrze · telefon 32 661 01 20
STACJA PALIW · DIAGNOSTYKA POJAZDÓW Łęka 115 · 33-322 Korzenna · telefon/faks 18 440 98 36

SPIS TREŚCI

I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE 2

II. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO 4

III. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ 6

IV. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU 8

V. SKROCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH 10

VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM 12

VII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE 14

1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE 14
2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE 15
3. PODATEK DOCHODOWY ODROCZONY I BIEŻĄCY 16
4. ZAPASY 18
5. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI 18
6. ŚRODKI PIENIĘŻNE 19
7. KAPITAŁ WŁASNY 19
8. KREDYTY I POŻYCZKI OTRZYMANE 20
9. ZOBOW. Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE 21
10. PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW 22
11. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY 22
12. SEGMENTY OPERACYJNE 22
13. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ 24
14. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE 25
15. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE 25
16. PRZYCHODY FINANSOWE 26
17. KOSZTY FINANSOWE 26
18. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI 26
19. ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ 26

I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

TYTUŁ	PLN		EUR	
	01.01.2014-30.06.2014	01.01.2013-30.06.2013	01.01.2014-30.06.2014	01.01.2013-30.06.2013
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	21 684 124	18 324 694	5 189 535	4 348 579
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	31 001	697 892	7 419	165 615
III. Zysk (strata) brutto	(1 529 168)	620 813	(365 967)	147 323
IV. Zysk (strata) netto	(1 306 478)	475 437	(312 672)	112 825
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	436 150	(922 319)	104 381	(218 873)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(13 008 625)	(4 975 639)	(3 113 278)	(1 180 754)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 538 454	5 723 434	1 804 134	1 369 756
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(5 034 021)	(174 524)	(1 204 763)	(41 416)
IX. Liczba akcji	2 341 385	2 341 385	2 341 385	2 341 385
X. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	(0,6)	0,2	(0,1)	0,0
TYTUŁ	PLN		EUR	
	01.01.2014-30.06.2014	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2014-30.06.2014	01.01.2013-31.12.2013
XI. Aktywa razem	186 548 221	177 400 082	44 833 623	42 775 869
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	117 110 947	106 656 330	28 145 581	25 717 672
XIII. Zobowiązania długoterminowe	50 795 942	44 800 704	12 207 922	10 802 639
w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja	32 950 513	32 074 956	7 919 083	7 734 123
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	66 315 005	61 855 626	15 937 659	14 915 033
w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja	2 489 338	2 089 607	598 269	503 860
XV. Kapitał własny	69 437 274	70 743 752	16 688 042	17 058 196
XVI. Kapitał zakładowy	23 413 850	23 413 850	5 627 112	5 645 701
XVII. Liczba akcji	2 341 385	2 341 385	2 341 385	2 341 385
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	29,7	30,2	7,1	7,3

Powyższe dane finansowe za pierwsze półrocze 2014 roku i 2013 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów dotyczące pierwszego półrocza 2014r według średniego kursu ogłoszonego na dzień 30 czerwca 2014 roku – 4,1609 złotych / EUR

2013 roku według średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2013 roku – 4,1472 złotych / EUR,

- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca pierwszego półrocza 2014 roku (od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2014 roku) – 4,1784 złotych / EUR oraz roku 2013 (od 1 stycznia 2013 roku do 30 czerwca 2013 roku) – 4,2140 złotych /EUR .

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2014r. do 30 czerwca 2014r. sporządzone zostało zgodnie z MSR 34 – Śródroczna sprawozdawczość finansowa.
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym sprawozdaniu finansowym sporządzanym zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.
Sprawozdanie to podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.
Wartość godziwa aktywów i pasywów nie różni się od wartości bilansowej.
Wskazane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w sposób zapewniający jego porównywalność z opublikowanymi danymi finansowymi za rok 2013 przez zastosowanie jednolitych zasad (polityki) rachunkowości, zgodnie z formą, jaka została przyjęta w opublikowanym sprawozdaniu finansowym, z uwzględnieniem standardów i zasad rachunkowości oraz przepisów prawnych mających zastosowanie do takiego rocznego sprawozdania finansowego (za 2013 rok).

.

II. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Nazwa i siedziba sporządzającego skonsolidowane sprawozdanie finansowe:
Jednostką sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest Mo-BRUK Spółka Akcyjna, z siedzibą w Niecwi 68, 33-322 Korzenna 214 (zwana dalej jednostka dominującą).
Jednostka dominująca w okresie od 1 stycznia 2010 roku do 31 maja 2010 roku prowadziła działalność gospodarczą jako Spółka Komandytowa „Mo-BRUK" J. Mokrzycki z siedzibą w Korzennej 214, 33-322 Korzenna. W dniu z siedzibą 30 kwietnia 2010 roku Wspólnicy spółki komandytowej podjęli uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę akcyjną. Rejestracja przekształcenia przez sąd rejestrowy nastąpiła w dniu 1 czerwca 2010 roku. Mo-BRUK Spółka Akcyjna została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000357598, Spółce nadano numer statystyczny REGON 120652729 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 7343294252.

Czas trwania Spółki:
Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

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

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

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

Podstawowy przedmiot działalności:
- Gospodarka odpadami,
- Budowa dróg,
- Produkcja paliw alternatywnych,
- Najem,
- Sprzedaż detaliczna paliw,
- Inna sprzedaż.

Prezentowane okresy sprawozdawcze:

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2014 roku i zawiera porównywalne dane bilansowe na dzień 31 grudnia 2013 roku, natomiast w danych z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, dane finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 czerwca 2013 roku.

Poziom zaokrągleń w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

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

2. Jednostki powiązane

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

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

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

3. Kontynuacja działalności

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za okres od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2014roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

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

4. Zdarzenia po dniu bilansowym

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

W dniu 12 sierpnia 2014 roku spółka dominująca dokonała wykupu trzyletnich obligacji Serii. A o wartości nominalnej 50 000 000,00 zł . Środki na wykup spółka dominująca pozyskała z dwóch źródeł : kwotę 30 000 000,00 zł uzyskano z kredytu udzielonego przez BOŚ O/Kraków, pozostałe 20 000 000,00 zł pozyskano z emisji dwuletnich obligacji Serii B. Szczegółowy opis powyższych zdarzeń zamieszczony został w Sprawozdaniu z Działalności Zarządu Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za okres od 01.01.2014r. do 30.06.2014r.

III. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej			
Wyszczególnienie	Nota	Bilans na dzień 30.06.2014	Bilans na dzień 31.12.2013
AKTYWA TRWAŁE		**175 850 997**	**164 707 355**
Rzeczowe aktywa trwałe	1.	173 391 000	162 839 924
Wartość firmy	2.	832 348	832 348
Pozostałe wartości niematerialne	2.	562 883	543 825
Należności długoterminowe		176 126	176 126
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.	888 639	315 132
AKTYWA OBROTOWE		**10 697 224**	**12 692 727**
Zapasy	4.	1 104 769	945 166
Należności z tytułu dostaw i usług	5.	6 068 621	3 582 832
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	5.	8 680	14 075
Pozostałe należności	5.	1 715 190	1 437 105
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6.	1 080 700	6 114 721
Rozliczenia międzyokresowe		719 263	598 828
Aktywa razem :		**186 548 221**	**177 400 082**

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej			
Wyszczególnienie		Bilans na dzień 30.06.2014	Bilans na dzień 31.12.2013
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		**69 437 274**	**70 743 752**
Kapitał podstawowy		23 413 850	23 413 850
Kapitał zapasowy z emisji akcji		21 834 429	21 834 429
Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	7.	14 037 136	10 863 416
Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	7.	11 458 338	11 458 338
Zysk (strata) netto roku obrotowego		(1 306 478)	3 173 720
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		**50 795 942**	**44 800 704**
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.	3 191 622	2 840 805
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		114 594	101 853
Kredyty i pożyczki	8.	14 259 505	9 539 861
Inne zobowiązania finansowe		240 708	204 229
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		39 000	39 000
Przychody przyszłych okresów - dotacja	10.	32 950 513	32 074 956

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		**66 315 005**	**61 855 626**
Kredyty i pożyczki	8.	3 215 862	1 727 530
Inne zobowiązania finansowe		51 941 946	51 955 254
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9.	2 576 609	1 474 193
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	9.		90 602
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		427 335	323 738
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe			8 000
Pozostałe zobowiązania	9.	5 663 916	4 186 702
Przychody przyszłych okresów - dotacje	10.	2 489 338	2 089 607
Pasywa razem :		**186 548 221**	**177 400 082**

Niecew, 21.08.2014 r.
.....
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Kłusek
.....
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU
Józef Mokrzycki
.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Administracji
Elżbieta Mokrzycka
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Badań i Rozwoju
Anna Mokrzycka-Nowak
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Handlowych
Wiktor Mokrzycki
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Budownictwa
Tobiasz Mokrzycki
.....
Podpis Członka Zarządu

IV. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku			
Wyszczególnienie	**Nota**	**RZiS za okres: 01.01.-30.06.2014**	**RZiS za okres: 01.01.-30.06.2013**
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	11.	21 684 124	18 324 694
Koszt własny sprzedaży	13.	19 300 360	14 609 027
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY		**2 383 764**	**3 715 667**
Koszty ogólnego zarządu	13.	2 315 801	2 853 006
ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY		**67 963**	**862 661**
Pozostałe przychody operacyjne	14.	309 164	116 936
Pozostałe koszty operacyjne	15.	346 126	281 705
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		**31 001**	**697 892**
Przychody finansowe	16.	47 664	27 250
Koszty finansowe	17.	1 607 833	104 330
ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM		**(1 529 168)**	**620 813**
Podatek dochodowy	3.	(222 690)	145 376
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ		**(1 306 478)**	**475 437**
ZYSK (STRATA) NETTO		**(1 306 478)**	**475 437**
Całkowite dochody ogółem		**(1 306 478)**	**475 437**

Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku			
Wyszczególnienie	**Nota**	**RZiS za okres: 01.01.-30.06.2014**	**RZiS za okres: 01.01.-30.06.2013**
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	11.	21 684 124	18 324 694
Zmiana stanu produktów	13.	(84 892)	(431 880)
Amortyzacja	13.	3 080 815	1 888 439
Zużycie surowców i materiałów	13.	4 063 739	3 337 611
Usługi obce	13.	4 145 848	2 548 335
Koszt świadczeń pracowniczych	13.	5 149 825	5 486 666
Podatki i opłaty	13.	576 599	400 281
Pozostałe koszty	13.	459 898	410 096

Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13.	4 224 328	3 822 485
ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY		**67 963**	**862 661**
Pozostałe przychody operacyjne	14.	309 164	116 936
Pozostałe koszty operacyjne	15.	346 126	281 705
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		**31 001**	**697 892**
Przychody finansowe	16.	47 664	27 250
Koszty finansowe	17	1 607 833	104 330
ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM		**(1 529 168)**	**620 813**
Podatek dochodowy	3.	(222 690)	145 376
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ		**(1 306 478)**	**475 437**
ZYSK (STRATA) NETTO		**(1 306 478)**	**475 437**
Całkowite dochody ogółem		**(1 306 478)**	**475 437**

Niecew, 21.08.2014 r.
.....
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Kłusek
.....
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU
Józef Mokrzycki
.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Administracji
Elżbieta Mokrzycka
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Badań i Rozwoju
Anna Mokrzycka-Nowak
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Handlowych
Wiktor Mokrzycki
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Budownictwa
Tobiasz Mokrzycki
.....
Podpis Członka Zarządu

V. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia))			
Wyszczególnienie		**RPP za okres: 01.01.-30.06.2014**	**RPP za okres: 01.01.-30.06.2013**
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		(1 529 168)	620 813
Korekty razem		1 965 318	(1 543 132)
Amortyzacja		3 080 815	1 888 439
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		422 021	92 300
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(36 558)	(16 004)
Zmiany w kapitale obrotowym		(1 723 650)	(3 362 491)
Zmiana stanu rezerw		459 155	271 487
Zmiana stanu zapasów		(159 604)	(312 838)
Zmiana stanu należności		(2 758 479)	(93 819)
Zmiana stanu zob. krótkot, z wyjątkiem zobowiązań fin.		2 177 448	(2 591 645)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(1 442 170)	(635 676)
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem		222 690	(145 376)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		**436 150**	**(922 319)**
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(13 057 904)	(5 002 139)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		49 279	26 500
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		**(13 008 625)**	**(4 975 639)**
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
Inne wpływy finansowe - dotacja		2 023 515	4 074 831
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek		6 661 032	3 057 725
Spłaty kredytów i pożyczek		(453 056)	(1 042 037)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		(271 016)	(274 786)
Odsetki zapłacone		(422 021)	(92 300)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		**7 538 454**	**5 723 434**

PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM		**(5 034 021)**	**(174 524)**
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		(5 034 021)	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		6 114 721	813 485
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM		**1 080 700**	**638 961**

Niecew, 21.08.2014 r.
.....
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Kłusek
.....
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU
Józef Mokrzycki
.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Administracji
Elżbieta Mokrzycka
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Badań i Rozwoju
Anna Mokrzycka-Nowak
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Handlowych
Wiktor Mokrzycki
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Budownictwa
Tobiasz Mokrzycki
.....
Podpis Członka Zarządu

VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za okres: 01.01.-30.06.2014	Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej					Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymaneg o oraz transakcji połączenia pod wspólna kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Zyski zatrzymane	
Saldo na dzień 01.01.2014 roku	**23 413 850**	**21 834 429**	**10 863 416**	**11 458 338**	**3 173 720**	**70 743 752**
Saldo po zmianach	**23 413 850**	**21 834 429**	**10 863 416**	**11 458 338**	**3 173 720**	**70 743 752**
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał			3 173 720		(3 173 720)	-
Razem transakcje z właścicielami	**-**	**-**	**3 173 720**	**-**	**(3 173 720)**	**-**
Zysk (strata)netto w okresie:					(1 306 478)	(1 306 478)
Razem całkowite dochody	**-**	**-**	**-**	**-**	**(1 306 478)**	**(1 306 478)**
Saldo na dzień 30.06.2014 roku	**23 413 850**	**21 834 429**	**14 037 136**	**11 458 338**	**(1 306 478)**	**69 437 274**

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za okres: 01.01.-30.06.2013	Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej					Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólna kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Zyski zatrzymane	
Saldo na dzień 01.01.2013 roku	**23 413 850**	**21 834 429**	**7 795 258**	**11 458 338**	**3 068 157**	**67 570 031**
Saldo po zmianach	**23 413 850**	**21 834 429**	**7 795 258**	**11 458 338**	**3 068 157**	**67 570 031**
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał			3 068 157		(3 068 157)	-

Razem transakcje z właścicielami	-	-	3 068 157	-	(3 068 157)	-
Zysk (strata)netto w okresie:					475 437	475 437
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	475 437	**475 437**
Saldo na dzień 30.06.2013 roku	**23 413 850**	**21 834 429**	**10 863 415**	**11 458 338**	**475 437**	**68 045 468**

Niecew, 21.08.2014 r.
.....
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Kłusek
.....
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU
Józef Mokrzycki
.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Administracji
Elżbieta Mokrzycka
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Badań i Rozwoju
Anna Mokrzycka-Nowak
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Handlowych
Wiktor Mokrzycki
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Budownictwa
Tobiasz Mokrzycki
.....
Podpis Członka Zarządu

VII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Rzeczowe aktywa trwałe

1.1 - Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na dzień 30.06.2014	Stan na dzień 31.12.2013
Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	8 998 285	8 998 285
Budynki i budowle	46 773 091	37 261 760
Urządzenia techniczne i maszyny	92 537 394	59 211 022
Środki transportu	4 326 460	4 372 452
Pozostałe środki trwałe	1 569 235	1 564 291
Środki trwałe w budowie	17 326 429	48 447 940
Zaliczki na środki trwałe	1 860 107	2 984 175
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE RAZEM:	**173 391 001**	**162 839 924**

1.2 - Rzeczowe aktywa trwałe w okresie sprawozdawczym	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie, zaliczki
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	**8 998 285**	**55 982 048**	**75 783 540**	**7 323 338**	**2 991 416**	**51 432 115**
Przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0	10 493 070	35 725 092		66 000	-46 446 376
Nabycia bezpośrednie	0	33 400	4 407	278 239		14 200 797
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0		-5 600	-189 520		
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0	-35 450				
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	**8 998 285**	**66 473 068**	**111 507 439**	**7 412 057**	**3 057 416**	**19 186 536**
Wartość umorzenia na początek okresu	**0**	**18 720 289**	**16 572 520**	**2 950 885**	**1 427 125**	**0**
Zwiększenie amortyzacji za okres	0	993 182	2 400 746	314 175	61 057	0
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0		-3 220	-179 464		0
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0	-13 493		0	0	0
Wartość umorzenia na koniec okresu	**0**	**19 699 978**	**18 970 046**	**3 085 596**	**1 488 182**	**0**
Wartość netto na koniec okresu	**8 998 285**	**46 773 091**	**92 537 394**	**4 326 460**	**1 569 235**	**19 186 536**

1.3 - Rzeczowe aktywa trwałe w poprzednim okresie sprawozdawczym	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie, zaliczki
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	**8 998 285**	**35 061 436**	**27 873 511**	**6 733 266**	**2 363 400**	**105 941 186**
Przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0	20 920 611	47 900 055	0	617 630	-68 119 050
Nabycia bezpośrednie	0	0	34 223	693 571	10 386	13 609 978
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0	0	-12 400	-103 499	0	0
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0	0	-11 850	0	0	0
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	**8 998 285**	**55 982 047**	**75 783 539**	**7 323 337**	**2 991 416**	**51 432 115**
Wartość umorzenia na początek okresu	**0**	**17 724 042**	**14 523 698**	**2 401 896**	**940 212**	**0**
Zwiększenie amortyzacji za okres	0	996 247	2 062 110	628 489	486 913	0
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0	0	-8 235	-79 499	0	0
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0	0	-5 054	0	0	0
Wartość umorzenia na koniec okresu	**0**	**18 720 288**	**16 572 519**	**2 950 886**	**1 427 125**	**0**
Wartość netto na koniec okresu	**8 998 285**	**37 261 760**	**59 211 022**	**4 372 452**	**1 564 291**	**51 432 115**

2. Wartości niematerialne i prawne

2.1 - Wartości niematerialne	Stan na dzień 30.06.2014	Stan na dzień 31.12.2013
Wartość firmy	832 348	832 348
Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji	562 883	543 825
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE RAZEM:	**1 395 231**	**1 376 173**

2.2 - Wartości niematerialne w okresie sprawozdawczym	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	**832 348**	**-**	**-**	**792 663**
Nabycie	-	-	-	78 941
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	**832 348**	**-**	**-**	**871 603**
Wartość umorzenia na początek okresu	**-**	**-**	**-**	**248 838**
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	-	-	59 882
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	**-**	**-**	**-**	**308 720**
Wartość odpisów aktualizujących na początek okresu	**-**	**-**	**-**	**-**
Wartość odpisów aktualizujących na koniec okresu	**-**	**-**	**-**	**-**
Wartość netto na koniec okresu	**832 348**	**-**	**-**	**562 883**

2.3 - Wartości niematerialne w poprzednim okresie sprawozdawczym	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	**832 348**	-	-	**779 707**
Nabycie	-	-	-	12 956
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	**832 348**	-	-	**792 663**
Wartość umorzenia na początek okresu	-	-	-	**139 175**
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	-	-	109 663
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	-	-	-	**248 838**
Wartość odpisów aktualizujących na początek okresu	-	-	-	-
Wartość odpisów aktualizujących na koniec okresu	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	**832 348**	-	-	**543 825**

3. Podatek dochodowy odroczony i bieżący

3.1 - Podatek dochodowy	Za okres zakończony 30.06.2014	Za okres zakończony 30.06.2013
Bieżący podatek dochodowy		26 121
Odroczony podatek dochodowy	(222 690)	119 255
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	**(222 690)**	**145 376**

3.1.1 - Podatek dochodowy - wyjaśnienie różnic między podatkiem obliczonym według stawki obowiązującej o podatkiem wykazanym	Za okres zakończony 30.06.2014	Za okres zakończony 30.06.2013
ZYSK PRZED OPODATKOWANIEM	**(1 529 168)**	**620 813**
Podatek dochodowy według stawki obowiązującej w okresie (19%)	(290 542)	117 954
Podatek od różnic trwałych między zyskiem bilansowym a podstawą opodatkowania (specyfikacja)	**65 862**	**28 023**
Dotyczących przychodów (-)	**31 154**	**14**
rozwiązanie rezerwy	30 552	
różnice kursowe	585	
inne	17	14
Dotyczących kosztów (+)	**34 708**	**28 009**
odpisy na należności	13 498	15 089
darowizny	1 082	1 965
PFRON	4 165	4 350
koszty związków zawodowych		116
odsetki podatkowe	3 140	548
koszty RADY NADZORCZEJ		2 857
koszty NKUP	11 115	3 084
inne	1 708	

Podatek od różnic przejściowych nie uwzględnionych przy obliczaniu odroczonego podatku dochodowego	**1 990**	**(601)**
inne	(17 922)	16 803
dodatnie różnice kursowe		1 903
emerytalno-rentowe	3 271	(19 307)
	-	-
Nie ujęte rezerwy	-	-
rezerwa na należności	104	-
amortyzacja	1 851	-
zapłaty rat leasingowych	14 686	-
Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu finansowym	**(222 690)**	**145 376**
Efektywna stopa opodatkowania	0,15	0,23

3.1.2 - Odroczony podatek dochodowy - okres sprawozdawczy	Stan na dzień 31.12.2013	Ujęte w wyniku 01.01.-30.06.2014	Ujęte bezpośrednio w kapitale własnym 01.01.-30.06.2014	Przeniesione z kapitału własnego na wynik 01.01.-30.06.2014	Stan na dzień 30.06.2014
Aktywa z tytułu ODPD	**315 133**	**573 506**	-	-	**888 639**
Składki ZUS	31 286	7 781	-	-	39 067
Świadczenia pracownicze	98 681	23 889	-	-	122 570
Różnice kursowe	238	19	-	-	257
Nie przekazany odpis na ZFŚS	9 835	14 169	-	-	24 004
Leasing	100 782	1 172	-	-	101 954
Dotacja	69 764	60 881	-	-	130 645
RMK Leasing	1 188	(374)	-	-	814
Inne	1 520	(1 520)	-	-	-
Należności zagrożone	1 721	1 368	-	-	3 089
Wycena środków trwałych	117	(117)	-	-	-
Odsetki od obligacji		203 421			203 421
strata podatkowa		262 817			262 817
AKTYWA Z TYTUŁU ODPD RAZEM:	**315 132**	**573 506**	-	-	**888 639**
Rezerwa z tytułu ODPD					
Odsetki	230		-	-	230
Różnice kursowe	10 342	(10 343)	-	-	(1)
Przychody roku następnego	64 290	(37 757)	-	-	26 533
Dodatnie różnice kursowe	3 996	(3 996)	-	-	-
Wycena środków trwałych	2 665 330	395 996	-	-	3 061 326
Środki trwałe w leasingu	96 616	6 918	-	-	103 534
REZERWA Z TYTUŁU ODPD RAZEM:	**2 840 805**	**350 817**	-	-	**3 191 622**

4. Zapasy

4.1 - Zapasy	30.06.2014			31.12.2013		
	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
Materiały	403 315	-	403 315	380 106	-	380 106
Wyroby gotowe	385 407	-	385 407	300 516	-	300 516
Towary	316 047	-	316 047	264 545	-	264 545
RAZEM ZAPASY:	**1 104 770**	**-**	**1 104 770**	**945 166**	**-**	**945 166**

5. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

5.1 - Należności	30.06.2014			31.12.2013		
	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
Należności z tytułu dostaw i usług	6 194 374	125 753	6 068 621	3 755 656	172 824	3 582 833
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	8 680	-	8 680	14 075	-	14 075
Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	1 175 514	-	1 175 514	928 354	-	928 354
Pozostałe należności	539 676	-	539 676	508 751	-	508 751
RAZEM NALEŻNOŚCI:	**7 918 244**	**125 753**	**7 792 492**	**5 206 836**	**172 824**	**5 034 012**

5.2 - Odpisy aktualizujące należności	Stan na dzień 30.06.2014	Stan na dzień 31.12.2013
Odpisy na początek okresu	172 824	400 357
Utworzenie	80 355	138 892
Rozwiązanie	125 927	366 426
Wykorzystanie	1 500	
ODPISY NA KONIEC OKRESU:	**125 753**	**172 823**

5.3 - Należności na 30.06.2014 (netto) - struktura przeterminowania po pomniejszeniu o odpis aktualizujący	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 do 3 miesięcy	Od 3 do 6 miesięcy	Od 6 miesięcy do 1 roku	Powyżej roku	Razem
Należności z tytułu dostaw i usług	2 460 541	3 149 843	258 190	141 666	491	57 890	6 068 621
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	8680						8 680
Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	1 175 514						1 175 514
Pozostałe należności	539 676						539 676
Razem	**4 184 411**	**3 149 843**	**258 190**	**141 666**	**491**	**57 890**	**7 792 491**

5.4 - Należności na 31.12.2013 (netto) - struktura przeterminowania po pomniejszeniu o odpis aktualizujący	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 do 3 miesięcy	Od 3 do 6 miesięcy	Od 6 miesięcy do 1 roku	Powyżej roku	Razem
Należności z tytułu dostaw i usług	2 436 429	700 116	160 563	120 340	163 346	2 038	3 582 833
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	14 075						14 075
Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	928 354						928 354
Pozostałe należności	508 751						508 751
Razem	**3 887 609**	**700 116**	**160 563**	**120 340**	**163 346**	**2 038**	**5 034 012**

6. Środki pieniężne

6.1 - Środki pieniężne	Stan na dzień 30.06.2014	Stan na dzień 31.12.2013
Środki pieniężne w kasie	58 693	68 483
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	430 644	297 246
Środki pieniężne w drodze	36 800	
Lokaty krótkoterminowe	554 563	5 748 992
RAZEM ŚRODKI PIENIĘŻNE:	**1 080 700**	**6 114 721**

7. Kapitał własny

7.1 -Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego	Stan na dzień 30.06.2014	Stan na dzień 31.12.2013
Stan na początek roku obrotowego	10 863 416	7 795 258
Podział zysku na 2012r.		3 068 158
Podział zysku na 2013r.	3 173 720	
Stan na koniec roku obrotowego	**14 037 136**	**10 863 416**

7.2 -Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Stan na dzień 30.06.2014	Stan na dzień 31.12.2013
Stan na początek roku obrotowego	11 458 338	11 458 338
Stan na koniec roku obrotowego	**11 458 338**	**11 458 338**

8. Kredyty i pożyczki otrzymane

8.1 - Kredyty i pożyczki na koniec okresu sprawozdawczego na 30.06.2014	Wartość kredytu	Saldo	Waluta	Stopa procentowa	Data spłaty
Długoterminowe					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny	11 508 000	9 206 400	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	28.02.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny	5 200 000	4 282 200	PLN	WIBOR 3M +1,65 p.p.	31.12.2018
Bank Spółdzielczy w Rymanowie - inwestycyjny	886 543	770 905	PLN	WIBOR 3M +2,9 p.p.	31.10.2018
Razem kredyty i pożyczki długoterminowe	**17 594 543**	**14 259 505**	-	-	-
Krótkoterminowe					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny	11 508 000	1 972 800	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	28.02.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny	5 200 000	917 800	PLN	WIBOR 3M +1,65 p.p.	31.12.2018
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - obrotowy	3 300 000	2 047	PLN	WIBOR 1M + 2,2 p.p.	25.03.2015
Bank Spółdzielczy w Rymanowie - kredyt w rachunku bieżącym	600 000	91 939	PLN	WIBOR 1M + 2,8 p.p.	30.04.2015
Bank Spółdzielczy w Rymanowie - inwestycyjny		231 276	PLN	WIBOR 3M +2,9 p.p.	
Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe	**20 008 000**	**3 215 862**	-	-	-

8.2 - Kredyty i pożyczki na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego na 31.12.2013	Wartość kredytu	Saldo	Waluta	Stopa procentowa	Data spłaty
Długoterminowe					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny	11 508 000	8 653 318	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	28.02.2020
Bank Spółdzielczy w Rymanowie - inwestycyjny	886 543	886 543	PLN	WIBOR 3M +2,9 p.p.	31.10.2018
Razem kredyty i pożyczki długoterminowe	**12 394 543**	**9 539 861**	-	-	-
Długoterminowe					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny	11 508 000	1 395 696	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	28.02.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - obrotowy	3 300 000	-	PLN	WIBOR 1M + 2,2 p.p.	25.03.2015
Bank Spółdzielczy w Rymanowie - kredyt w rachunku bieżacym	600 000	158 376	PLN	WIBOR 1M + 2,5 p.p.	30.04.2014
Bank Spółdzielczy w Rymanowie - inwestycyjny	173 457	173 457	PLN	WIBOR 3M +2,9 p.p.	31.10.2018
Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe	**15 581 457**	**1 727 529**	-	-	-

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

9.1 - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	Stan na dzień 30.06.2014	Stan na dzień 31.12.2013
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 576 608	1 474 194
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		90 602
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	538 610	561 743
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	691 438	1 033 692
Zobowiązania inwestycyjne	2 427 536	2 115 956
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania	2 006 333	475 309
RAZEM ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE:	**8 240 525**	**5 751 497**

9.2- Zobowiązania na dzień 30.06.2014 - struktura wiekowa	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	Razem
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 478 830	97 042	677	60		2 576 608
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego						-
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	538 610					538 610
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	691 438					691 438
Zobowiązania inwestycyjne	2 382 536				45 000	2 427 536
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania	2 006 333					2 006 333
Razem	**8 097 747**	**97 042**	**677**	**60**	**45 000**	**8 240 525**

9.3- Zobowiązania na dzień 31.12.2013 - struktura wiekowa	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	Razem
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 417 084	53743	876	2 490		1 474 194
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	90 602					90 602
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	561 743					561 743
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	1 033 692					1 033 692
Zobowiązania inwestycyjne	2 070 956			45 000		2 115 956
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania	475 309					475 309
Razem	**5 649 386**	**53 743**	**876**	**47 490**	**-**	**5 751 496**

10. Przychody przyszłych okresów

10.1 - Przychody przyszłych okresów	Stan na dzień 30.06.2014	Stan na dzień 31.12.2013
Dotacje - część długoterminowa	32 950 513	32 074 956
Dotacje - część krótkoterminowa	2 489 338	2 089 607
RAZEM PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	**35 439 851**	**34 164 563**

11. Przychody ze sprzedaży

11.1 - Przychody ze sprzedaży (działalność kontynuowana)	Za okres zakończony 30.06.2014	Za okres zakończony 30.06.2013
Przychody ze sprzedaży produktów	1 243 783	707 642
Przychody ze sprzedaży usług	15 713 435	13 307 925
Przychody ze sprzedaży towarów	4 726 906	4 306 413
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	2 714
RAZEM PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	**21 684 124**	**18 324 694**

12. Segmenty operacyjne

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

12.1 - Segmenty operacyjne - 01.01.-30.06.2014	Segmenty				Pozostałe	Ogółem
	Gospodarka odpadami	Usługi budowlane	Stacje paliw	Produkty wtórne		
Wyniki finansowe segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2014						
Przychody ogółem	**14 860 688**	**2 036 938**	**4 874 110**	**25 275**	**243 942**	**22 040 953**
Sprzedaż na zewnątrz	14 540 498	2 036 938	4 874 028	25 275	207 384	21 684 124
Koszty segmentu (-)	**13 383 012**	**1 652 200**	**4 706 400**	**1 449 541**	**2 378 970**	**23 570 121**
Przychody z tytułu odsetek	44 712					44 712
Koszty z tytułu odsetek (-)	1 087 907			514 526		1 602 433
Inne przychody	275 478		82		36 558	312 118
Inne koszty (-)	286 944	10 096	17 547	10 096	26 844	351 527
Podatek dochodowy*	(222 690)					(222 690)
Wynik netto segmentu sprawozdawczego - z działalności kontynuowanej i zaniechanej	**1 700 366**	**384 738**	**167 710**	**(1 424 265)**	**(2 135 028)**	**(1 306 479)**
Inne informacje dotyczące rachunku zysków i strat						-

Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	1 891 986	78 606	57 787	520 609	519 501	3 068 489
Amortyzacja wartości niematerialnych	11 644	682				12 327
Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2014						
Aktywa segmentu sprawozdawczego	**137 470 628**	**5 377 343**	**3 498 596**	**29 462 845**	**10 738 809**	**186 548 221**
Nakłady inwestycyjne	**18 790 176**	**321 782**	**-**	**-**	**12 571**	**19 124 529**
- rzeczowe aktywa trwałe	18 772 076	321 782			12 571	**19 106 429**
- wartości niematerialne	18 100					**18 100**
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	**97 024 912**	**907 517**	**653 741**	**17 248 394**	**1 276 383**	**117 110 948**

12.2 - Segmenty operacyjne - 01.01.-30.06.2013	**Segmenty**				**Pozostałe**	**Ogółem**
	Gospodarka odpadami	**Usługi budowlane**	**Stacje paliw**	**Produkty wtórne**		
Wyniki finansowe segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2013						
Przychody ogółem	**13 810 436**	**82 903**	**4 446 755**		**128 786**	**18 468 880**
Sprzedaż na zewnątrz	13 694 301	82 903	4 441 204		106 286	18 324 694
Koszty segmentu (-)	**10 073 200**	**577 737**	**4 403 120**		**2 794 010**	**17 848 068**
Przychody z tytułu odsetek	4 726					4 726
Koszty z tytułu odsetek (-)	95 246					95 246
Inne przychody	111 410		5 551		22 500	139 460
Inne koszty (-)	254 499		10 482		25 808	290 789
Podatek dochodowy*	145 376					145 376
Wynik netto segmentu sprawozdawczego - z działalności kontynuowanej i zaniechanej	**3 591 860**	**(494 835)**	**43 635**		**2 665 224**	**475 437**
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	1 141 909	126 178	66 087		546 974	1 881 147
Amortyzacja wartości niematerialnych	5 697	595	1 000			7 292
Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2013						
Aktywa segmentu sprawozdawczego	**115 674 914**	**4 959 599**	**3 571 466**	**28 145 285**	**11 641 970**	**163 993 234**
Nakłady inwestycyjne	**85 542 477**	**178 565**		**24 657 306**	**12 571**	**110 390 919**
- rzeczowe aktywa trwałe	85 524 377	178 565		24 657 306	12 571	**110 372 819**
- wartości niematerialne	18 100					18 100
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	**77 158 516**	**183 253**	**571 345**	**17 240 322**	**794 330**	**95 947 766**

Informacje dotyczące przychodów z produktów i usług w okresie		
12.3 Wyszczególnienie	Za okres zakończony 30.06.2014	Za okres zakończony 30.06.2013
Sprzedaż paliwa alternatywnego	1 190 421	696 805
Gospodarka odpadami	12 564 062	12 295 854
Budowa dróg betonowych	2 036 938	82 903
Usługi diagnostyczne	147 122	134 791
Handel detaliczny paliwami oraz innymi towarami	4 726 906	4 263 841
Sprzedaż pary powstałej w procesie utylizacji odpadów w wysokiej temperaturze	786 016	701 642
Sprzedaż bar		42 572
Wyroby wtórne	25 275	
Pozostałe	207 384	106 286
Przychody Grupy Kapitałowej	**21 684 124**	**18 324 694**

13. Koszty działalności operacyjnej

13.1 - Koszty według rodzaju	Za okres zakończony 30.06.2014	Za okres zakończony 30.06.2013
Amortyzacja	3 080 814	1 888 439
Zużycie materiałów i energii	4 063 739	3 337 612
Usługi obce	4 145 848	2 548 335
Podatki i opłaty	576 600	400 281
Wynagrodzenia	4 219 867	4 517 704
Świadczenia na rzecz pracowników	929 958	968 962
Pozostałe koszty rodzajowe	459 899	410 096
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 224 328	3 822 485
RAZEM KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	**21 701 052**	**17 893 913**
Korekty:		
Zmiana stanu produktów	(84 892)	(431 880)
Koszty ogólnego zarządu	(2 315 802)	(2 853 006)
RAZEM KOSZTY OPERACYJNE	**19 300 358**	**14 609 027**

13.2 - Koszt własny sprzedaży	Za okres zakończony 30.06.2014	Za okres zakończony 30.06.2013
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	15 076 032	10 786 542
Wartość sprzedanych towarów	4 224 328	3 822 485
RAZEM KOSZTY OPERACYJNE	**19 300 360**	**14 609 027**

14. Pozostałe przychody operacyjne

14.1 - Pozostałe przychody operacyjne	Za okres zakończony 30.06.2014	Za okres zakończony 30.06.2013
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	36 558	22 500
Naliczone rezerwy	19 809	
Rozwiązanie rezerw	203 072	66 690
Uzyskane kary i grzywny i odszkodowania	10 880	2 833
Inne	38 764	19 363
Nadwyżki inwentaryzacyjne	82	5 551
RAZEM POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	**309 164**	**116 936**

15. Pozostałe koszty operacyjne

15.1 - Pozostałe koszty operacyjne	Za okres zakończony 30.06.2014	Za okres zakończony 30.062013
Zawiązanie rezerw	201 918	92 615
Utworzenie odpisów aktualizujących, w tym:	78 411	87 152
- należności z tytułu dostaw i usług	78 411	87 152
Koszt likwidacji i złomowania	21 957	6 496
Niedobory inwentaryzacyjne	384	10 482
Przekazane darowizny	5 699	10 344
Utworzone rezerwy	17 218	54 499
Opłaty sądowe i komornicze	13 733	
Inne	6 807	20 116
RAZEM POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	**346 127**	**281 705**

16. Przychody finansowe

16.1 - Przychody finansowe	Za okres zakończony 30.06.2014	Za okres zakończony 30.06.2013
Odsetki	44 712	4 726
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	2 428	4 867
Inne	524	17 659
RAZEM PRZYCHODY FINANSOWE	**47 663**	**27 250**

17. Koszty finansowe

17.1 - Koszty finansowe	Za okres zakończony 30.06.2014	Za okres zakończony 30.06.2013
Odsetki	1 602 433	95 246
Prowizje	5 400	9 085
RAZEM KOSZTY FINANSOWE	**1 607 833**	**104 330**

18. Transakcje z jednostkami powiązanymi

18.1 - Transakcje i salda z podmiotami powiązanymi za rok obrotowy	Objęte konsolidacją			Nie objęte konsolidacją		
	Jednostki zależne	Jednostki stowarz.	Jednostki współzal.	Jednostk i zależne	Jednostki stowarz.	Jednostki współzal.
Sprzedaż netto (bez PTiU)	1 740 122	-	-	-	-	-
Zakupy netto (bez PTiU)	8 389	-	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	364 993	-	-	-	-	-

19. Zysk na jedną akcję

19. 1 Podstawowy zysk przypadający na akcję	Za okres zakończony 30.06.2014	Za okres zakończony 31.12.2013
Zysk za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 306 478)	475 437
Zysk wykorzystywany do obliczenia podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję ogółem	(1 306 478)	475 437
Zysk wykorzystywany do wyliczenia podstawowego zysku na akcję z działalności kontynuowanej	(1 306 478)	475 437

19. 2 Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję	Za okres zakończony 30.06.2014	Za okres zakończony 30.06.14
Zysk za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 306 478)	475 437
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	(1 306 478)	475 437
Średnia ważona liczba akcji użyta do wyliczenia zysku rozwodnionego na akcję uzgadnia się do średniej użytej do obliczenia zwykłego wskaźnika w następujący sposób:		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystywana do obliczenia zysku podstawowego przypadającego na jedną akcję	2 341 385	2 341 385
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego na jedną akcję)	2 341 385	2 341 385

Niecew, 21.08.2014 r.
.....
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Kłusek
.....
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU
Józef Mokrzycki
.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Administracji
Elżbieta Mokrzycka
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Badań i Rozwoju
Anna Mokrzycka-Nowak
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Handlowych
Wiktor Mokrzycki
.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Budownictwa
Tobiasz Mokrzycki
.....
Podpis Członka Zarządu