

MOBRUK

Mo-BRUK S.A.

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

GOSPODARKA ODPADAMI

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

NAWIERZCHNIE BETONOWE

drogi i parkingi
lotniska
plac przemyślowe
stabilizacja gruntów

ISO 9001 · 14001 · 17025

Spółka publiczna notowana na Gieldzie
Papierów Wartościowych w Warszawie

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

ZA OKRES od 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r.

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

NIP 734-329-42-52
REGON 120652729

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

JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE:

ZAKŁAD ODZYSKU ODPADÓW Niecew 68 · 33-322 Korzenna · telefon 18 441 70 48 · faks 18 441 70 99
ZAKŁAD RECYKLINGU ODPADÓW ul. Górnicza 4 · 58-303 Wałbrzych · telefon 74 849 53 08 · faks 74 849 55 40
SKŁADOWISKO ODPADÓW PRZEMYSŁOWYCH ul. Górnicza 1 · 58-303 Wałbrzych · telefon 74 849 53 08 · faks 74 849 55 40
ZAKŁAD PRODUKCJI PALIW ALTERNATYWNYCH Karsy 78 · 27-530 Ożarów · telefon 15 861 17 64 · faks 15 861 18 05
SPALARNIA ODPADÓW PRZEMYSŁOWYCH I MEDYCZNYCH ul. Trzecieckiego 14 · 38-460 Jedlicze · telefon 13 438 41 65 · faks 13 438 41 66
ZAKŁAD ODZYSKU MUŁÓW WĘGLOWYCH ul. Moniuszki 99 · 58-300 Wałbrzych · komórka 695 900 161
ZAKŁAD ODZYSKU ODPADÓW NIEORGANICZNYCH ul. Smaków 21 · 49-318 Skarbimierz · telefon 77 541 74 00
ZAKŁAD RECYKLINGU METALI ŻELAZNYCH I KOŁOROWYCH 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	7
IV. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU	9
V. SKROCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIEŻNYCH	11
VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	13
VII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE	15
1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	15
2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	16
3. PODATEK DOCHODOWY ODROZONY I BIEŻĄCY	17
4. ZAPASY	19
5. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	19
6. ŚRODKI PIENIEŻNE	20
7. KAPITAŁ WŁASNY	20
8. KREDYTY I POŻYCZKI OTRZYMANE	21
9. ZOBOW. Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	22
10. PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	23
11. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	23
12. SEGMENTY OPERACYJNE	23
13. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	25
14. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	26
15. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	26
16. PRZYCHODY FINANSOWE	26
17. KOSZTY FINANSOWE	27
18. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI	27
19. ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ	27

I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

TYTUŁ	PLN		EUR	
	01.01.2015-30.06.2015	01.01.2014-30.06.2014	01.01.2015-30.06.2015	01.01.2014-30.06.2014
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	18 862 465	21 684 124	4 562 617	5 189 535
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 070 256)	31 001	(258 883)	7 419
III. Zysk (strata) brutto	(2 956 487)	(1 529 168)	(715 141)	(365 967)
IV. Zysk (strata) netto	(2 339 784)	(1 306 478)	(565 967)	(312 672)
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 528 640	436 150	369 761	104 381
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(108 032)	(13 008 625)	(26 132)	(3 113 278)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 920 894)	7 538 454	(464 642)	1 823 467
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(500 286)	(5 034 021)	(121 013)	(1 204 763)
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)	(1,0)	(0,6)	(0,2)	(0,1)
TYTUŁ	PLN		EUR	
	01.01.2015-30.06.2015	01.01.2014-31.12.2014	01.01.2015-30.06.2015	01.01.2014-31.12.2014
XI. Aktywa razem	177 351 892	181 459 919	42 283 018	42 573 240
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 423 151	115 191 393	27 041 567	27 025 642
XIII. Zobowiązania długoterminowe	96 590 202	96 459 279	23 028 372	22 630 805
<i>w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja</i>	32 723 750	33 854 967	7 801 771	7 942 887
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	16 832 948	18 732 114	4 013 196	4 394 837
<i>w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja</i>	2 434 908	2 523 929	580 514	592 152
XV. Kapitał własny	63 928 742	66 268 525	15 241 451	15 547 598
XVI. Kapitał zakładowy	23 413 850	23 413 850	5 582 169	5 493 243
XVII. Liczba akcji	2 341 385	2 341 385	2 341 385	2 341 385
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	27,3	28,3	6,5	6,6

Powyższe dane finansowe za I półrocze 2015 roku i 2014 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów dotyczące .:

I półrocza 2015 roku - według średniego kursu ogłoszonego na dzień 30 czerwca 2015 roku – 4,1944 złotych / EUR,

2014 roku – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2014 roku – 4,2623 złotych / EUR.

- poszczególne dane z całkowitych dochodów oraz dane sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku) – 4,1341 złotych / EUR oraz roku 2014 (od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2014 roku) – 4,1784 złotych / EUR .

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2015r. do 30 czerwca 2015r. 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 2014 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 2014 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 30 kwietnia 2010 roku Wspólnicy spółki komandytowej podjęli uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę akcyjną. Rejestracja przekształcenia przez sąd rejestrowy nastąpiła w dniu 1 czerwca 2010 roku. Mo-BRUK Spółka Akcyjna została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000357598, Spółce nadano numer statystyczny REGON 120652729 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 7343294252.

Czas trwania Spółki:

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Miejsce prowadzenia działalności:

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

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

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

Podstawowy przedmiot działalności:

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

Prezentowane okresy sprawozdawcze:

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku i zawiera porównywalne dane bilansowe na dzień 31 grudnia 2014 roku, natomiast w danych z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, dane finansowe za okres od 1 stycznia 2014 roku do 30 czerwca 2014 roku.

Poziom zaokrąglenia w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

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

2. Jednostki powiązane

Emitent posiada jedną jednostkę zależną - Raf-Ekologia Spółka z o.o. z siedzibą w Jedliczu, przy ul. 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 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

W związku z ujemnym wynikiem, w celu poprawienia sytuacji finansowej Grupy podjęto szereg działań, efekty tych działań widoczne będą już w drugim półroczu bieżącego roku.

Głównie rozpoczęto realizację planu mającego na celu istotne zwiększenie przychodów. Działania te na dzień dzisiejszy dały oczekiwane efekty, i tak między innymi podpisano umowy z nowymi kontrahentami: jedną na odbiór odpadów za kwotę ponad 2,2 mln zł w okresie trzech lat, z innym również nowym kontrahentem na odbiór odpadów za kwotę około 1,4 mln zł w okresie 12 miesięcy od podpisania umowy. Dodatkowo w trakcie realizacji jest kilka krótkoterminowych umów na roboty budowlane, które zakończone i rozliczone zostaną do końca 2015 roku.

Ponadto, w celu całkowitego wyeliminowania ryzyka utraty zdolności do terminowego realizowania zobowiązań, podpisane zostały z bankami, w których Spółka posiada kredyty inwestycyjne, aneksy do umów kredytowych. Zgodnie z aneksami raty krótkoterminowe zostały zmniejszone zostały w bardzo istotny sposób. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu kredytów wykazane w sprawozdaniu na 30.06.2015 w wysokości 8 353 734 zł faktycznie wyniosą 5 880 576 zł, czego skutkiem będzie zwiększenie wartości przepływów pieniężnych generowanych przez Grupę.

Podjęto również decyzję o sprzedaży niewykorzystywanych obecnie do działalności gospodarczej działek w miejscowości Florynka oraz Górażdże o łącznej powierzchni ponad 6 ha oraz zbędnych maszyn. Na sprzedaż działki we Florynce sporządzona została notarialnie w dniu 05.08.2015r. Przedwstępna Umowa Sprzedaży, która przewiduje iż transakcja sfinalizowana zostanie ostatecznie do końca września bieżącego roku.

Biorąc pod uwagę powyższe działania, w ocenie Zarządu ryzyko braku kontynuacji działalności gospodarczej Grupy jest wyeliminowane.

4. Zdarzenia po dniu bilansowym

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

W miesiącu lipcu 2015 roku na terenie oddziału Spółki w Wałbrzychu wybuchł pożar, który objął swym zasięgiem zmagazynowane odpady przeznaczone do produkcji paliwa alternatywnego. Pożar nie spowodował szkód w środowisku. W wyniku pożaru nie uległa uszkodzeniu linia do produkcji paliw alternatywnych ani też inne środki trwałe. Z uwagi na fakt, zawarte są odpowiednie ubezpieczenie, nie istnieją przesłanki aby skutki pożaru wpłynęły w istotny sposób na sytuację finansową Grupy.

III. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej			
Wyszczególnienie	Nota	Bilans na dzień 30.06.2015	Bilans na dzień 31.12.2014
AKTYWA TRWAŁE		167 901 923	172 244 234
Rzeczowe aktywa trwałe	1.	162 443 419	168 097 056
Wartość firmy	2.	832 348	832 348
Pozostałe wartości niematerialne	2.	500 087	541 409
Należności długoterminowe		894 609	840 000
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.	3 231 460	1 933 421
AKTYWA OBROTOWE		9 449 970	9 215 685
Zapasy	4.	1 614 923	1 015 991
Należności z tytułu dostaw i usług	5.	4 499 828	6 207 201
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	5.	-	8 680
Pozostałe należności	5.	571 041	435 561
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6.	654 197	1 154 483
Rozliczenia międzyokresowe		662 901	393 770
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		1 447 080	-
Rzeczowe aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	1.	1 447 080	-
Aktywa razem :		177 351 892	181 459 919

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej			
Wyszczególnienie	Nota	Bilans na dzień 30.06.2015	Bilans na dzień 31.12.2014
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		63 928 742	66 268 525
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.	9 561 909	14 037 136
Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	7.	11 458 338	11 458 338
Zysk (strata) netto roku obrotowego		(2 339 784)	(4 475 227)
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		96 590 202	96 459 279
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.	4 340 874	3 689 863
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		100 950	79 871
Kredyty i pożyczki	8.	42 834 347	42 202 275
Inne zobowiązania finansowe		16 551 281	16 593 303
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		39 000	39 000
Przychody przyszłych okresów - dotacja	10.	32 723 750	33 854 967

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		16 832 948	18 732 114
Kredyty i pożyczki	8.	8 353 734	8 964 945
Inne zobowiązania finansowe		275 207	321 494
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9.	2 106 566	3 220 055
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		518 099	474 839
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe		46 000	-
Pozostałe zobowiązania	9.	3 098 434	3 226 853
Przychody przyszłych okresów - dotacje	10.	2 434 908	2 523 929
Pasywa razem :		177 351 892	181 459 919

Niecew, 26.08.2015 r.

.....
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Klusek

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

PREZES ZARZĄDU

Józef Mokrzycki

.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Administracji

Elżbieta Mokrzycka

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Badań i Rozwoju

Anna Mokrzycka-Nowak

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Handlowych

Wiktor Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Budownictwa

Tobiasz Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

IV. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku			
Wyszczególnienie	Nota	RZiS za okres: 01.01.-30.06.2015	RZiS za okres: 01.01.-30.06.2014
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	11.	18 862 465	21 684 124
Koszt własny sprzedaży	13.	18 436 176	19 300 360
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY		426 290	2 383 764
Koszty ogólnego zarządu	13.	2 030 439	2 315 801
ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY		(1 604 149)	67 963
Pozostałe przychody operacyjne	14.	1 262 161	309 164
Pozostałe koszty operacyjne	15.	728 268	346 126
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		(1 070 256)	31 001
Przychody finansowe	16.	12 824	47 664
Koszty finansowe	17.	1 899 054	1 607 833
ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM		(2 956 487)	(1 529 168)
Podatek dochodowy	3.	(616 703)	(222 690)
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ		(2 339 784)	(1 306 478)
ZYSK (STRATA) NETTO		(2 339 784)	(1 306 478)
Całkowite dochody ogółem		(2 339 784)	(1 306 478)

Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku			
Wyszczególnienie	Nota	RZiS za okres: 01.01.-30.06.2015	RZiS za okres: 01.01.-30.06.2014
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	11.	18 862 465	21 684 124
Zmiana stanu produktów	13.	(632 307)	(84 892)
Amortyzacja	13.	3 135 673	3 080 815
Zużycie surowców i materiałów	13.	3 540 487	4 063 739
Usługi obce	13.	4 210 229	4 145 848
Koszt świadczeń pracowniczych	13.	5 292 393	5 149 825
Podatki i opłaty	13.	652 318	576 599
Pozostałe koszty	13.	577 151	459 898
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13.	3 690 671	4 224 328

ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY		(1 604 149)	67 963
Pozostałe przychody operacyjne	14.	1 262 161	309 164
Pozostałe koszty operacyjne	15.	728 268	346 126
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		(1 070 256)	31 001
Przychody finansowe	16.	12 824	47 664
Koszty finansowe	17.	1 899 054	1 607 833
ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM		(2 956 487)	(1 529 168)
Podatek dochodowy	3.	(616 703)	(222 690)
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ		(2 339 784)	(1 306 478)
ZYSK (STRATA) NETTO		(2 339 784)	(1 306 478)
Całkowite dochody ogółem		(2 339 784)	(1 306 478)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Kłuska

Niecw, 26.08.2015 r.

.....
Data

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

PREZES ZARZĄDU

Józef Mokrzycki

.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Administracji

Elżbieta Mokrzycka

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Badań i Rozwoju

Anna Mokrzycka-Nowak

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Handlowych

Wiktor Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Budownictwa

Tobiasz Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

V. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		
Wyszczególnienie	RPP za okres: 01.01.-30.06.2015	RPP za okres: 01.01.-30.06.2014
PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(2 956 487)	(1 529 168)
Korekty razem	4 485 126	1 965 318
Amortyzacja	3 135 673	3 080 814
Amortyzacja -dotacja	1 220 238	748 228
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 823 019	422 021
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	(36 558)
Zmiany w kapitale obrotowym	(2 340 934)	(1 723 650)
Zmiana stanu rezerw	761 350	459 155
Zmiana stanu zapasów	(598 932)	(159 604)
Zmiana stanu należności	1 525 963	(2 758 479)
Zmiana stanu zob. krótkot., z wyjątkiem zobowiązań fin.	(1 241 907)	2 177 448
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(2 787 408)	(1 442 170)
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	616 703	222 690
Inne korekty	30 427	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 528 640	436 150
PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(108 032)	(13 806 131)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	49 279
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(108 032)	(13 008 625)
PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Inne wpływy finansowe - dotacja	-	2 023 515
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	3 265 871	6 661 032
Spląty kredytów i pożyczek	(3 245 009)	(453 056)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(118 736)	(271 016)
Odsetki zapłacone	(1 823 019)	(422 021)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 920 894)	7 538 454

PRZEPLŹYWI PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	(500 286)	(5 034 021)
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(500 286)	(5 034 021)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 154 483	6 114 721
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU:	654 197	1 080 700

Niecew, 26.08.2015 r.

.....
Data

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Kwaśnik

.....
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.-30.06.2015	Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej					Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Zyski zatrzymane	
Saldo na dzień 01.01.2015 roku	23 413 850	21 834 429	14 037 135	11 458 338	(4 475 227)	66 268 525
Saldo po zmianach	23 413 850	21 834 429	14 037 135	11 458 338	(4 475 227)	66 268 525
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	(4 475 227)	-	4 475 227	-
Razem transakcje z właścicielami	-	-	(4 475 227)	-	4 475 227	-
Zysk (strata) netto w okresie:	-	-	-	-	(2 339 784)	(2 339 784)
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	(2 339 784)	(2 339 784)
Saldo na dzień 30.06.2015 roku	23 413 850	21 834 429	9 561 909	11 458 338	(2 339 784)	63 928 742

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 zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną 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

Niecw, 26.08.2015 r.

.....
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Klusek

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

PREZES ZARZĄDU

Józef Mokrzycki
.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Administracji

Elżbieta Mokrzycka

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Badań i Rozwoju

Anna Mokrzycka-Nowak

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Handlowych

Wiktor Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Budownictwa

Tobiasz Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

VII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Rzeczowe aktywa trwałe

1.1 - Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na dzień 30.06.2015	Stan na dzień 31.12.2014
Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	7 551 205	8 998 285
Budynki i budowle	52 951 244	54 190 762
Urządzenia techniczne i maszyny	95 295 140	98 010 199
Środki transportu	3 826 002	4 039 594
Pozostałe środki trwałe	1 460 178	1 504 878
Środki trwałe w budowie	1 359 650	1 353 231
Zaliczki na środki trwałe	-	107
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE RAZEM:	162 443 419	168 097 056

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	75 056 237	120 053 206	7 358 958	3 054 816	1 353 337
Przyjęcia ze środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	-
Nabycia bezpośrednie	-	-	96 456	-	5 500	6 313
Reklasyfikacje	-1 447 080	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	-5 100	-	-	-
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	7 551 205	75 056 237	120 144 562	7 358 958	3 060 316	1 359 650
Wartość umorzenia na początek okresu	-	20 865 475	22 043 007	3 319 363	1 549 938	-
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	1 239 518	2 808 434	213 592	50 200	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	-2 020	-	-	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	22 104 993	24 849 421	3 532 955	1 600 138	-
Wartość netto na koniec okresu	7 551 205	52 951 244	95 295 140	3 826 002	1 460 178	1 359 650

1.3 - Rzeczowe aktywa trwale w poprzednim okresie sprawozdawczym	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwale w budowie, zaliczki
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	8 998 285	55 982 047	75 783 539	7 323 339	2 991 416	51 432 114
Przyjęcia ze środków trwałych w budowie	-	19 096 323	43 815 199	-	-	-62 911 522
Nabycia bezpośrednie	-	33 400	683 125	281 139	66 000	14 191 887
Reklasyfikacje	-	-	-	-	-	-1 359 142
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-200 600	-245 520	-	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-55 533	-28 057	-	-2 600	-
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	8 998 285	75 056 237	120 053 206	7 358 958	3 054 816	1 353 337
Wartość umorzenia na początek okresu	-	18 720 288	16 572 519	2 950 886	1 427 125	-
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	2 159 132	5 620 182	599 941	125 413	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-121 637	-231 464	-	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-13 945	-28 057	-	-2 600	-
Wartość umorzenia na koniec okresu	-	20 865 475	22 043 007	3 319 363	1 549 938	-
Wartość netto na koniec okresu	8 998 285	54 190 762	98 010 199	4 039 594	1 504 878	1 353 338

1.4 - Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży	30.06.2015			31.12.2014		
	Specyfikacja	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość	Odpisy aktualizujące
Działki	1 447 080	-	1 447 080	-	-	-
AKTYWA SKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	1 447 080	-	1 447 080	-	-	-

2. Wartości niematerialne i prawne

2.1 - Wartości niematerialne	Stan na dzień 30.06.2015	Stan na dzień 31.12.2014
Wartość firmy	832 348	832 348
Patenty i licencje	8 236	8 550
Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji	491 850	532 859
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE RAZEM:	1 332 434	1 373 757

2.2 - Wartości niematerialne w okresie sprawozdawczym	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	832 348	13 550	-	881 085
Nabycie	-	-	-	2 843
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	832 348	13 550	-	883 928
Wartość umorzenia na początek okresu	-	5 000	-	348 225
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	314	-	43 852
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	-	5 314	-	392 077
Wartość netto na koniec okresu	832 348	8 236	-	491 850

2.3 - Wartości niematerialne w poprzednim okresie sprawozdawczym	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	832 348	5 000	-	787 663
Nabycie	-	8 550	-	94 209
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	-	(787)
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	832 348	13 550	-	881 085
Wartość umorzenia na początek okresu	-	5 000	-	243 837
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	-	-	105 175
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	-	(787)
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	-	5 000	-	348 225,00
Wartość netto na koniec okresu	832 348	8 550	-	532 859

3. Podatek dochodowy odroczone i bieżący

3.1 - Podatek dochodowy	Za okres zakończony 30.06.2015	Za okres zakończony 30.06.2014
Bieżący podatek dochodowy	30 325	-
Odroczone podatek dochodowy	(647 028)	(222 690)
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	(616 703)	(222 690)

3.1.1 - Podatek dochodowy - wyjaśnienie różnic między podatkiem obliczonym według stawki obowiązującej o podatkiem wykazany	Za okres zakończony 30.06.2015	Za okres zakończony 30.06.2014
ZYSK PRZED OPODATKOWANIEM	(2 956 487)	(1 529 168)
Podatek dochodowy według stawki obowiązującej w okresie (19%)	(561 732)	(290 542)
Podatek od różnic trwałych między zyskiem bilansowym a podstawą opodatkowania (specyfikacja)	(57 258)	65 862
Dotyczących przychodów (-)	(70 134)	31 154
rozwiązanie rezerwy	(68 053)	30 552
różnice kursowe	(363)	585
inne	(1 718)	17
Dotyczących kosztów (+)	12 876	34 708
odpisy na należności		13 498
darowizny	551	1 082
PFRON	3 893	4 165
odsetki od zapłaty, kary, różnice kursowe i inne	499	-
koszty RN, reprezentacji	478	-
ujemne różnice kursowe VAT	17	-
odsetki podatkowe	411	3 140
kary i inne	-	1
koszty NKUP	2 993	11 115
inne (w tym koszty zw. zawodowych)	4 034	1 708

Podatek od różnic przejściowych nie uwzględnionych przy obliczaniu odroczonego podatku dochodowego	2 287	1 990
inne	2 190	(17 922)
emerytalno-rentowe	(9 481)	3 271
Nie ujęte rezerwy	6 768	-
rezerwy na należności	(291)	104
strata podatkowa z lat ubiegłych	(3 378)	-
amortyzacja	(760)	1 851
zapłaty rat leasingowych	7 239	14 686
Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu finansowym	(616 703)	(222 690)
Efektywna stopa opodatkowania	0,21	0,15

3.1.2 - Odroczonego podatek dochodowy - okres sprawozdawczy	Stan na dzień 30.06.2015	Stan na dzień 31.12.2014	Wpływ na wynik 30.06.2015	Wpływ na wynik 31.12.2014
Aktywa z tytułu ODPD	Wartość	Wartość	Wartość	Wartość
Składki ZUS	36 336	37 338	(997)	6 052
Świadczenia pracownicze	136 645	125 222	11 422	26 540
Różnice kursowe		2 834	(2 834)	2 596
Nie przekazany odpis na ZFŚS	1 752	2 303	(551)	(7 532)
Leasing	42 660	57 981	(15 321)	(42 801)
Dotacja	400 723	248 006	152 716	178 242
RMK Leasing	141	438	(298)	(750)
Rezerwa na badanie bilansu	8 740	-	8 740	(1 520)
wycena środków trwałych zgodnie z MSSF	2 794	2 794	-	2 677
należności zagrożone	3 204	1 368	1 836	(353)
strata podatkowa	2 598 465	1 455 137	1 143 328	1 455 137
AKTYWA Z TYTUŁU ODPD RAZEM:	3 231 460	1 933 421	1 298 040	1 618 288
Rezerwa z tytułu ODPD	Wartość	Wartość	Wartość	Wartość
Odsetki	166	166	-	(64)
wycena środków trwałych zgodnie z MSSF	35 076	28 783	6 293	12 844
środki trwałe w leasingu	110 634	111 406	(772)	14 790
Różnice kursowe	1 744		(1 744)	(37 915)
Przychody roku następnego	-	-	-	(36 718)
Dodatnie różnice kursowe	-	-	-	(3 996)
Wycena środków trwałych	4 192 750	3 549 508	(643 242)	900 117
REZERWA Z TYTUŁU ODPD RAZEM:	4 340 370	3 689 863	(639 465)	849 058

4. Zapasy

4.1 - Zapasy	30.06.2015			31.12.2014		
	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
Materiały	254 254	-	254 254	280 719	-	280 719
Półprodukty i produkcja w toku	325 507	-	325 507	-	-	-
Wyroby gotowe	754 480	-	754 480	447 680	-	447 680
Towary	280 682	-	280 682	287 593	-	287 593
RAZEM ZAPASY:	1 614 924	-	1 614 924	1 015 992	-	1 015 991

5. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

5.1 - Należności	30.06.2015			31.12.2014		
	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
Należności z tytułu dostaw i usług	4 657 790	157 961	4 499 829	6 510 685	303 484	6 207 201
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	273 843	-	273 843	191 750	-	191 750
Pozostałe należności	314 282	17 085	297 197	464 061	211 570	252 491
RAZEM NALEŻNOŚCI:	5 245 916	175 046	5 070 869	7 166 496	515 054	6 651 442

5.2 - Odpisy aktualizujące należności	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2015	31.12.2014
Odpisy na początek okresu	515 054	189 909
Utworzenie	24 427	470 807
Rozwiązanie	361 185	135 162
Wykorzystanie	3 249	10 501
ODPISY NA KONIEC OKRESU:	175 046	515 054

5.3 - Należności na 30.06.2015 (netto) - struktura przeterminowania po pomniejszeniu o odpis aktualizujący	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 do 3 miesięcy	Od 3 do 6 miesięcy	Od 6 miesięcy do 1 roku	Powyżej roku	Razem
	Należności z tytułu dostaw i usług	2 929 767	756 009	524 152	270 426	19 192	283
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	273 843	-	-	-	-	-	273 843
Pozostałe należności	297 197	-	-	-	-	-	297 197
RAZEM	3 500 808	756 009	524 152	270 426	19 192	283	5 070 869

5.4 - Należności na 31.12.2014 (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	4 360 336	1 129 028	615 452	5 761	94 448	2 176	6 207 201
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	191 750	-	-	-	-	-	191 750
Pozostałe należności	252 491	-	-	-	-	-	252 491
RAZEM	4 804 577	1 129 028	615 452	5 761	94 448	2 176	6 651 442

6. Środki pieniężne

6.1 - Środki pieniężne	Stan na dzień 30.06.2015	Stan na dzień 31.12.2014
Środki pieniężne w kasie	57 335	69 212
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	596 862	997 705
Środki pieniężne w drodze	-	-
Lokaty krótkoterminowe	-	87 565
RAZEM ŚRODKI PIENIĘŻNE:	654 197	1 154 483

7. Kapitał własny

7.1 -Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego	Stan na dzień 30.06.2015	Stan na dzień 31.12.2014
Stan na początek roku obrotowego	14 037 136	10 863 416
Podział zysku na 2013r.	-	3 173 720
Podział zysku na 2014r.	(4 475 227)	-
Stan na koniec roku obrotowego	9 561 909	14 037 136

7.2 -Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Stan na dzień 30.06.2015	Stan na dzień 31.12.2014
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 30.06.2015	Wartość kredytu	Saldo	Waluta	Stopa procentowa	Data spłaty
Długoterminowe					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY	11 508 000	9 206 066	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz	6 200 000	5 226 822	PLN	WIBOR 3M +2,0 p.p.	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze	5 200 000	4 381 830	PLN	WIBOR 3M + 2,2 p.p.	31.12.2020
BOŚ S.A. - inwestycyjny - obligacje	30 000 000	23 480 000	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	12.08.2019
umowa o kredyt inwestycyjny nr 14014864/35/K/In/13	1 060 000	539 629	PLN	WIBOR 3M + 2,9 p.p.	31.10.2018
Razem kredyty i pożyczki długoterminowe		42 834 347	-	-	-
Krótkoterminowe					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY	11 508 000	350 966	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz	6 200 000	203 562	PLN	WIBOR 3M +2,0 p.p.	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze	5 200 000	172 306	PLN	WIBOR 3M + 2,2 p.p.	31.12.2020
BOŚ S.A. - inwestycyjny - obligacje	30 000 000	3 890 000	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	12.08.2019
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie -obrotowy	3 300 000	3 265 871	PLN	WIBOR 1M + 2,2p.p.	24.03.2016
umowa o kredyt inwestycyjny nr 14014864/35/K/In/13	1 060 000	231 276	PLN	WIBOR 3M + 2,9 p.p.	31.10.2018
umowa nr 14014864/16/K/Rb/14 -kredyt w rachunku bieżącym	600 000	239 754	PLN	WIBOR 1M + 2,8 p.p.	30.04.2016
Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe		8 353 734	-	-	-

8.2 - Kredyty i pożyczki na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego na 31.12.2014	Wartość kredytu	Saldo	Waluta	Stopa procentowa	Data spłaty
Długoterminowe					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY	11 508 000	8 220 000	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	28.02.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz	6 200 000	4 376 448	PLN	WIBOR 3M +2,0 p.p.	31.12.2018
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze	5 200 000	3 670 560	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	31.12.2018
BOŚ S.A. - inwestycyjny - obligacje	30 000 000	25 280 000	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	12.08.2019
umowa o kredyt inwestycyjny nr 14014864/35/K/In/13	1 060 000	655 267	PLN	WIBOR 3M + 2,9 p.p.	31.10.2018
Razem kredyty i pożyczki długoterminowe		42 202 275	-	-	-
Długoterminowe					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY	11 508 000	1 972 800	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	28.02.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz	6 200 000	1 458 816	PLN	WIBOR 3M +2,0 p.p.	31.12.2018
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze	5 200 000	1 223 520	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	31.12.2018
BOŚ S.A. - inwestycyjny - obligacje	30 000 000	3 600 000	PLN	WIBOR 3M +2,2 p.p.	12.08.2019
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie -obrotowy	3 300 000	-	PLN	WIBOR 1M + 2,2p.p.	25.03.2015
umowa o kredyt inwestycyjny nr 14014864/35/K/In/13	1 060 000	231 276	PLN	WIBOR 3M + 2,9 p.p.	31.10.2018
umowa nr 14014864/16/K/Rb/14 -kredyt w rachunku bieżącym	600 000	478 533	PLN	WIBOR 1M +2,8 p.p.	30.04.2015
Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe		8 964 945	-	-	-

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 30.06.2015	Stan na dzień 31.12.2014
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 106 567	3 220 055
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	529 818	578 893
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	766 690	994 139
Zobowiązania inwestycyjne	-	45 000
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania	1 801 926	1 608 820
RAZEM ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE:	5 205 000	6 446 908

9.2- Zobowiązania na dzień 30.06.2015 - struktura wiekowa	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 - 3 miesiący	Od 3 miesiący do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	Razem
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 032 730	73 221	495	20	101	2 106 567
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	529 818	-	-	-	-	529 818
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	766 690	-	-	-	-	766 690
Zobowiązania inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania	1 801 926	-	-	-	-	1 801 926
RAZEM:	5 131 164	73 221	495	20	101	5 205 001

9.3- Zobowiązania na dzień 31.12.2014 - struktura wiekowa	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 - 3 miesiący	Od 3 miesiący do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	Razem
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 196 177	13 177	10 605	97	-	3 220 055
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	578 893	-	-	-	-	578 893
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	994 139	-	-	-	-	994 139
Zobowiązania inwestycyjne	-	-	-	-	45 000	45 000
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania	1 608 820	-	-	-	-	1 608 820
RAZEM:	6 378 029	13 177	10 605	97	45 000	6 446 907

10. Przychody przyszłych okresów

10.1 - Przychody przyszłych okresów	Stan na dzień 30.06.2015	Stan na dzień 31.12.2014
Dotacje - część długoterminowa	32 723 750	33 854 967
Dotacje - część krótkoterminowa	2 434 908	2 523 929
RAZEM PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW:	35 158 658	36 378 896

11. Przychody ze sprzedaży

11.1 - Przychody ze sprzedaży (działalność kontynuowana)	Za okres zakończony 30.06.2015	Za okres zakończony 30.06.2014
Przychody ze sprzedaży produktów	746 371	1 243 783
Przychody ze sprzedaży usług	13 970 806	15 713 435
Przychody ze sprzedaży towarów	4 145 290	4 726 906
RAZEM PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY:	18 862 466	21 684 124

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.- 30.06.2015	Segmenty				Pozostałe	Ogółem
	Gospodarka odpadami	Usługi budowlane	Stacje paliw	Produkty wtórne		
Wyniki finansowe segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2015						
Przychody ogółem	15 237 596	530 085	4 310 841	3 125	55 804	20 137 450
Sprzedaż na zewnątrz	13 962 762	530 085	4 310 690	3 125	55 804	18 862 465
Koszty segmentu (-)	14 740 633	892 932	4 132 673	1 312 780	2 014 919	23 093 936
Przychody z tytułu odsetek	29 534	-	-	-	-	29 534
Koszty z tytułu odsetek (-)	1 275 684	-	-	586 470	2 163	1 864 317
Inne przychody	1 245 301	-	151	-	-	1 245 452
Inne koszty (-)	712 013	-	482	7 111	43 400	763 005
Podatek dochodowy*	(616 703)	-	-	-	-	(616 703)
Wynik netto segmentu sprawozdawczego - z działalności kontynuowanej i zaniechanej	1 113 666	(362 847)	178 168	(1 309 656)	(1 959 115)	(2 339 784)
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	2 141 330	67 409	44 650	519 309	322 506	3 095 204
Amortyzacja wartości niematerialnych	8 358	-	-	-	32 111	40 469

Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2015						
Aktywa segmentu sprawozdawczego	132 475 240	3 134 490	3 330 976	28 702 297	9 708 888	177 351 892
Nakłady inwestycyjne	963 261	321 812	-	-	12 571	1 297 643
- rzeczowe aktywa trwałe	958 711	321 812	-	-	12 571	1 293 093
- wartości niematerialne	4 550	-	-	-	-	4 550
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	96 501 373	849 155	393 707	14 525 921	1 152 995	113 423 151

12.2 – 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)
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	1 891 986	78 606	57 787	520 609	519 501	3 068 489
Amortyzacja wartości niematerialnych	11 644	682	-	-	-	12 326
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

12.3 Wyszczególnienie	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	30.06.2015	30.06.2014
Sprzedaż paliwa alternatywnego	701 614	1 190 421
Gospodarka odpadami	10 837 377	12 564 062
Sprzedaż pary powstałej w procesie utylizacji w wysokiej temperaturze	579 285	786 016
Usługi budowlane	530 085	2 036 938
Usługi diagnostyczne	165 401	147 122
Handel detaliczny paliwami oraz innymi towarami	4 145 290	4 726 906
Wyroby wtórne	3 125	25 275
Pozostałe	1 900 290	207 384
Przychody razem:	18 862 465	21 684 124

13. Koszty działalności operacyjnej

13.1 - Koszty według rodzaju	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	30.06.2015	30.06.2014
Amortyzacja	3 135 673	3 080 814
Zużycie materiałów i energii	3 540 487	4 063 739
Usługi obce	4 210 229	4 145 848
Podatki i opłaty	652 317	576 600
Wynagrodzenia	4 425 910	4 219 867
Świadczenia na rzecz pracowników	866 483	929 958
Pozostałe koszty rodzajowe	577 151	459 899
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 690 671	4 224 328
RAZEM KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	21 098 921	21 701 052
Korekty:		
Zmiana stanu produktów	(632 307)	(84 892)
Koszty ogólnego zarządu	(2 030 439)	(2 315 802)
RAZEM KOSZTY OPERACYJNE:	18 436 176	19 300 360

13.2 - Koszt własny sprzedaży	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	30.06.2015	30.06.2014
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	14 745 505	15 076 032
Wartość sprzedanych towarów	3 690 671	4 224 328
RAZEM KOSZTY OPERACYJNE:	18 436 176	19 300 360

14. Pozostałe przychody operacyjne

14.1 - Pozostałe przychody operacyjne	Za okres zakończony 30.06.2015	Za okres zakończony 30.06.2014
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	36 558
Naliczone rezerwy	-	19 809
Rozwiązanie rezerw	361 424	203 072
Uzyskane kary i grzywny i odszkodowania	804 979	10 880
Inne	95 758	38 764
Nadwyżki inwentaryzacyjne	-	82
RAZEM POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE:	1 262 161	309 164

15. Pozostałe koszty operacyjne

15.1 - Pozostałe koszty operacyjne	Za okres zakończony 30.06.2015	Za okres zakończony 30.06.2014
Zawiązanie rezerw	74 236	201 918
Utworzenie odpisów aktualizujących, w tym:	24 427	78 411
- należności z tytułu dostaw i usług	24 427	78 411
Koszt likwidacji i złomowania	3 080	21 957
Niedobory inwentaryzacyjne	-	384
Przekazane darowizny	2 900	5 699
Utworzone rezerwy	53 903	17 218
Koszty pożaru	511 378	-
Oplaty sądowe i komornicze	20 977	13 733
Inne	37 367	6 807
RAZEM POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE:	728 268	346 126

16. Przychody finansowe

16.1 - Przychody finansowe	Za okres zakończony 30.06.2015	Za okres zakończony 30.06.2014
Odsetki	29 534	44 712
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	(16 710)	2 428
Inne	-	524
RAZEM PRZYCHODY FINANSOWE	12 824	47 664

17. Koszty finansowe

17.1 - Koszty finansowe	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	30.06.2015	30.06.2014
Odsetki	1 864 317	1 602 433
Prowizje	5 400	5 400
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	7 146	-
Pozostałe koszty finansowe	22 190	-
RAZEM KOSZTY FINANSOWE:	1 899 054	1 607 833

18. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

18.1 - Transakcje i salda z podmiotami powiązаныmi za rok obrotowy	Objęte konsolidacją			Nie objęte konsolidacją			
	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Wspólne przedsięwzięcia	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Wspólne przedsięwzięcia	Kluczowy personel kierowniczy
Sprzedaż netto (bez PTiU)	1 848 201	-	-	-	-	-	-
Inna sprzedaż	1 628						
Zakupy netto (bez PTiU)	8 221	-	-	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	451 798	-	-	-	-	-	-
ilość posiadanych obligacji Seria B	-	-	-	-	-	-	1 772
wartość posiadanych obligacji Seria B	-	-	-	-	-	-	1 772 000
wypłacone odsetki od obligacji Seria B	-	-	-	-	-	-	61 701

19. Zysk na jedną akcję

19.1 Podstawowy zysk przypadający na akcję	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	01.01.-30.06.2015	01.01.-30.06.2014
Zysk za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(2 339 784)	(1 306 478)
Zysk wykorzystywany do obliczenia podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję ogółem	(2 339 784)	(1 306 478)
Zysk wykorzystywany do wyliczenia podstawowego zysku na akcję z działalności kontynuowanej	(2 339 784)	(1 306 477)

19. 2 Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję	Za okres zakończony 01.01.-30.06.2015	Za okres zakończony 01.01.-30.06.2014
Zysk za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(2 339 784)	(1 306 478)
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	(2 339 784)	(1 306 478)
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

Niecaw, 26.08.2015 r.

.....
Data

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Klusek

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

PREZES ZARZĄDU

Józef Mokrzycki

.....
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Administracji

Elżbieta Mokrzycka

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Badań i Rozwoju

Anna Mokrzycka-Nowak

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Handlowych

Wiktor Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Budownictwa

Tobiasz Mokrzycki

.....
Podpis Członka Zarządu