

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2017

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)

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

Za rok obrotowy 2017 obejmujący okres od 2017-01-01 do 2017-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2016 obejmujący okres od 2016-01-01 do 2016-12-31

data przekazania: 2018-04-05

POLWAX SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
POLWAX S.A.	Chemiczny (che)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
38-200	Jasło
(kod pocztowy)	(miejscowość)
3-go Maja	101
(ulica)	(numer)
+48 13 44 66 241	+48 13 44 66 252
(telefon)	(fax)
info@polwax.pl	www.polwax.pl
(e-mail)	(www)
6852014881	370490581
(NIP)	(REGON)

BDO Spółka z o.o.

(firma audytorska)

Raport roczny zawiera:

- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego sprawozdania finansowego
 Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie firmy audytorskiej
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
- | | |
|---|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Wprowadzenie | <input checked="" type="checkbox"/> Zestawienie zmian w kapitale własnym |
| <input checked="" type="checkbox"/> Bilans | <input checked="" type="checkbox"/> Rachunek przepływów pieniężnych |
| <input checked="" type="checkbox"/> Rachunek zysków i strat | <input checked="" type="checkbox"/> Dodatkowe informacje i objaśnienia |
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2017	2016	2017	2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	283 465	294 609	66 781	67 328
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	22 204	26 389	5 231	6 031
III. Zysk (strata) brutto	21 326	25 904	5 024	5 920
IV. Zysk (strata) netto	17 211	20 875	4 055	4 771
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	25 404	21 331	5 985	4 875
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-29 851	-4 761	-7 033	-1 088
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 946	-15 946	930	-3 644
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-501	624	-118	143
IX. Aktywa, razem	170 527	139 984	40 885	31 642
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	66 187	52 854	15 869	11 947
XI. Zobowiązania długoterminowe	13 879	354	3 328	80
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	44 621	43 772	10 698	9 894
XIII. Kapitał własny	104 340	87 130	25 016	19 695
XIV. Kapitał zakładowy	515	515	123	116
XV. Liczba akcji (w szt.)	10 300 000	10 300 000	10 300 000	10 300 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	1,67	2,04	0,39	0,47
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	1,67	2,04	0,39	0,47
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	10,13	8,46	2,43	1,91
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	10,13	8,46	2,43	1,91
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	1,06	0,00	0,24

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro obowiązujących na ostatni dzień okresu. Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym.

SPRAWOZDANIE FIRMY AUDYTORSKIEJ Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Spr z badania Podpis Polwax.pdf	Opinia i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań fin.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Oswia_Zarz-zgodnosci Spr.pdf	Oświadczenie Zarządu w sprawie zgodności rocznego spr.fin. oraz spr. Zarz.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE FIRMY AUDYTORSKIEJ

Plik	Opis
Oswia_Zarz-wybor audytora.pdf	Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnio.do badania spr.

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Plik	Opis
Pismo Prezesa2017.pdf	Pismo Prezesa Zarządu Polwax S.A. do raportu za rok 2017

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
WPROWADZENIE do SF 2017.pdf	Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego za 2017r.

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2017	2016
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		70 912	47 015
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	235	329
- wartość firmy		0	0

	Noty	w tys. zł	
		2017	2016
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	68 908	45 162
3. Należności długoterminowe	3 8	0	0
3.1. Od jednostek powiązanych		0	0
3.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
3.3. Od pozostałych jednostek		0	0
4. Inwestycje długoterminowe	4	0	0
4.1. Nieruchomości		0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		0	0
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		0	0
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności		0	0
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		0	0
- udziały lub akcje w jednostkach współzależnych i stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności		0	0
- udziały lub akcje w innych jednostkach		0	0
c) w pozostałych jednostkach		0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	1 769	1 524
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 769	1 524
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
II. Aktywa obrotowe		99 615	92 969
1. Zapasy	6	41 119	34 086
2. Należności krótkoterminowe	7 8	56 343	56 202
2.1. Od jednostek powiązanych		0	0
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
2.3. Od pozostałych jednostek		56 343	56 202
3. Inwestycje krótkoterminowe		1 823	2 349
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	1 823	2 349
a) w jednostkach powiązanych		0	0
b) w pozostałych jednostkach		0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 823	2 349
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	330	332
III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy		0	0
IV. Akcje (udziały) własne		0	0
A k t y w a r a z e m		170 527	139 984
PASYWA			
I. Kapitał własny		104 340	87 130
1. Kapitał zakładowy		515	515
2. Kapitał zapasowy	14	81 514	60 640
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	5 100	5 100
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0	0
6. Zysk (strata) netto		17 211	20 875
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		66 187	52 854
1. Rezerwy na zobowiązania	18	6 183	7 042
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		660	673
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		5 491	6 359
a) długoterminowa		3 497	3 751
b) krótkoterminowa		1 994	2 608
1.3. Pozostałe rezerwy		32	10
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		32	10
2. Zobowiązania długoterminowe	19	13 879	354
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
2.3. Wobec pozostałych jednostek		13 879	354
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	44 621	43 772
3.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
3.3. Wobec pozostałych jednostek		44 404	43 573
3.4. Fundusze specjalne		217	199

	Noty	w tys. zł	
		2017	2016
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	1 504	1 686
4.1. Ujemna wartość firmy		1 504	1 650
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	36
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		0	36
P a s y w a r a z e m		170 527	139 984

Wartość księgowa		104 340 507	87 129 757
Liczba akcji (w szt.)		10 300 000	10 300 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	10,13	8,46
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		10 300 000	10 300 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	10,13	8,46

Wartość księgowa w zł za rok 2017 = 104 340 506,86zł ; za rok 2016 = 87 129 757,01zł

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2017	2016
1. Należności warunkowe	23	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0	0
1.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)		0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0	0
1.3. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0	0
2. Zobowiązania warunkowe	23	37 883	17 469
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń		0	0
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)		0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0	0
2.3. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:		37 883	17 469
udzielonych gwarancji i poręczeń			
- weksle in blanco w celu zabezpieczenia roszczeń ING Comercial Finance Polska S.A. z tytułu Umowy faktoringowej nr 160/2014		37 000	17 000
- weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 824000-ST-0		271	361
- weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 840594-ST-0		71	108
- weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 842647-ST-0		86	0
- weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 845329-ST-0		94	0
- weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 845302-ST-0		31	0
- weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 852289-ST-0		330	0
3. Inne (z tytułu)		0	0
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e, r a z e m		37 883	17 469

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2017	2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		283 465	294 609
- od jednostek powiązanych		0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	274 448	288 159
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	9 017	6 450
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		234 594	245 231

	Noty	w tys. zł	
		2017	2016
-jednostkom powiązanych		0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	225 986	239 254
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		8 608	5 977
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		48 871	49 378
IV. Koszty sprzedaży	26	10 486	8 980
V. Koszty ogólnego zarządu	26	15 465	14 459
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		22 920	25 939
VII. Pozostałe przychody operacyjne		972	1 008
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		19	0
2. Dotacje		546	650
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		68	103
4. Inne przychody operacyjne	27	339	255
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 688	558
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	66
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 512	121
3. Inne koszty operacyjne	28	176	371
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		22 204	26 389
X. Przychody finansowe	29	800	1 471
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0	0
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
b) od pozostałych jednostek, w tym:		0	0
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
2. Odsetki, w tym:		716	690
- od jednostek powiązanych		0	0
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	32	84	781
- w jednostkach powiązanych		0	0
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0	0
5. Inne		0	0
XI. Koszty finansowe	30	1 678	1 956
1. Odsetki w tym:		1 258	1 274
- dla jednostek powiązanych		0	0
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	32	0	0
- w jednostkach powiązanych		0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		153	52
4. Inne		267	630
XII. Udział w zyskach (stratach) jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0	0
XIII. Zysk (strata) brutto		21 326	25 904
XIV. Podatek dochodowy	33	4 115	5 029
a) część bieżąca		4 373	5 148
b) część odroczone		-258	-119
XV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	34	0	0
XVI. Zysk (strata) netto		17 211	20 875
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		17 210 750	20 874 796
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		10 300 000	10 247 012
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	36	1,67	2,04
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		10 300 000	10 247 012
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	36	1,67	2,04

Zysk netto (zannualizowany) w zł za rok 2017 = 17 210 749,85zł ; za rok 2016 = 20 874 796,35zł

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2017	2016
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	87 130	77 003
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów	0	0

	w tys. zł	
	2017	2016
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	87 130	77 003
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	515	508
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	7
a) zwiększenia (z tytułu)	0	7
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	7
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- umorzenia akcji (udziałów)	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	515	515
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	60 640	47 546
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	20 874	13 094
a) zwiększenia (z tytułu)	20 874	13 094
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	20
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	20 874	13 074
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- pokrycia straty	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	81 514	60 640
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	5 100	5 100
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	5 100	5 100
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	23 849
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	23 849
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	20 874	23 849
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	20 874	23 849
- - podział zysku (na kapitał zapasowy)	20 874	13 074
- - wypłata dywidendy	0	10 775
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6. Wynik netto	17 211	20 875
a) zysk netto	17 211	20 875
b) strata netto	0	0
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	104 340	87 130
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	104 340	87 130

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2017	2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	17 211	20 875

	w tys. zł	
	2017	2016
II. Korekty razem	8 193	456
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	4 811	4 612
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	24	-53
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 237	1 257
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	1 417	-718
6. Zmiana stanu rezerw	-860	-733
7. Zmiana stanu zapasów	-7 031	-2 544
8. Zmiana stanu należności	-108	850
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 637	-1 390
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-424	-139
11. Inne korekty	-510	-686
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	25 404	21 331
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	30 083	21 900
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	70	7
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	30 013	21 893
II. Wydatki	59 934	26 661
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 840	5 006
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	47 094	21 655
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-29 851	-4 761
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	14 256	750
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	27
2. Kredyty i pożyczki	13 746	37
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	510	686
II. Wydatki	10 310	16 696
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	10 775
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	8 784	4 657
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	289	161
8. Odsetki	1 237	1 103
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 946	-15 946
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-501	624
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-525	677
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-24	53
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 339	1 715

	w tys. zł	
	2017	2016
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 839	2 339
- o ograniczonej możliwości dysponowania	16	17

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2017	2016
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	0	0
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	4	44
- oprogramowanie komputerowe	0	0
d) inne wartości niematerialne i prawne	231	285
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	235	329

Na dzień 31.12.2017r. jednym z zabezpieczeń Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy zawartej z ING Bank Śląski w dniu 26.09.2016r. był zastaw na przedsiębiorstwie składający się z innych wartości niematerialnych i prawnych, zapasów, urządzeń technicznych, środków transportowych oraz innych środków trwałych o wartości 54,5 mln PLN na dzień 31.12.2017r. do wysokości 263,9 mln PLN.

Na dzień 31.12.2016r. jednym z zabezpieczeń Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy zawartej z ING Bank Śląski w dniu 26.09.2016r. był zastaw na przedsiębiorstwie składający się z innych wartości niematerialnych i prawnych, zapasów, urządzeń technicznych, środków transportowych oraz innych środków trwałych o wartości 48,5 mln PLN na dzień 31.12.2016r. do wysokości 263,9 mln PLN.

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

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys. zł						Wartości niematerialne i prawne, razem
	a	b	c	d	e		
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	717	430	599	0	1 316
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	717	430	599	0	1 316
e) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na początek okresu	0	0	673	430	314	0	987
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	40	40	54	0	94
- zwiększenia			40	40	54	0	94
g) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na koniec okresu	0	0	713	430	368	0	1 081
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
- zwiększenia							
- zmniejszenia							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	4	0	231	0	235

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2017	2016
a) własne	235	329
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	235	329

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2017	2016
a) środki trwałe, w tym:	33 535	36 404
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 575	1 690
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 786	20 590
- urządzenia techniczne i maszyny	9 574	9 695
- środki transportu	824	563
- inne środki trwałe	2 776	3 866
b) środki trwałe w budowie	18 260	8 274
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	17 113	484
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	68 908	45 162

Na dzień 31.12.2017r. ustanowiona była hipoteka umowna łączna o wartości 20,4 mln PLN (składająca się z aktywów trwałych będących gruntami, budynkami oraz budowlami) do kwoty 263,9 mln PLN na nieruchomościach w Jaśle (KS1J/00072881/6, KS1J / 00079718/2) oraz w Czechowicach-Dziedzicach (KA1P/00049235/8, KA1P/00057291/7, KA1P/00080652/6, KA1P/00082505/5) z tytułu Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy. Dodatkowym zabezpieczeniem Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy był zastaw rejestrowy na zbiorze aktywów trwałych będących rzeczami ruchomymi oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z urządzeń technicznych i maszyn o wartości 13,2 mln PLN na dzień 31.12.2017r. do wysokości 263,9 mml PLN.

Na dzień 31.12.2016r. ustanowiona była hipoteka umowna łączna o wartości 22,3 mln PLN (składająca się z aktywów trwałych będących gruntami, budynkami oraz budowlami) do kwoty 263,9 mln PLN na nieruchomościach w Jaśle (KS1J/00072881/6, KS1J / 00079718/2) oraz w Czechowicach-Dziedzicach (KA1P/00049235/8, KA1P/00057291/7, KA1P/00080652/6, KA1P/00082505/5) z tytułu Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy. Dodatkowym zabezpieczeniem Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy był zastaw rejestrowy na zbiorze aktywów trwałych będących rzeczami ruchomymi oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z urządzeń technicznych i maszyn o wartości 14,1 mln PLN na dzień 31.12.2016r. do wysokości 263,9 mml PLN.

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

		w tys. zł						
	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego, gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem		
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 299	30 343	28 891	1 994	6 534	70 061		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	735	1 689	516	341	3 281		
- zakup		735	1 689	516	341	3 281		
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	11	146	121	34	312		
- sprzedaż	0	0	13	120	0	133		
- likwidacja	0	11	133	1	34	179		
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 299	31 067	30 434	2 389	6 841	73 030		
e) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na początek okresu	609	9 753	19 196	1 431	2 668	33 657		
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	115	1 186	1 638	134	1 397	4 470		
- zwiększenia	115	1 193	1 759	231	1 419	4 717		
- zmniejszenia	0	7	121	97	22	247		
g) skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na koniec okresu	724	10 939	20 834	1 565	4 065	38 127		
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0		
- zwiększenia	0	0	0	0	0	0		
- zmniejszenia	0	0	0	0	0	0		
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0		
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 575	20 128	9 600	824	2 776	34 903		

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2017	2016
a) własne	32 878	35 867
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	658	537
- umowy leasingu finansowego- samochody	423	174
Środki trwałe bilansowe, razem	33 536	36 404

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2017	2016
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	1 224	1 224
- leasing operacyjny *	1 224	1 224
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	1 224	1 224

*wartość środków trwałych w leasingu operacyjnym wg umowy

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych (z tytułu)	0	0
- od jednostki dominującej (z tytułu)	0	0
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych (z tytułu)	0	0
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)	0	0
- od innych jednostek (z tytułu)	0	0
c) od pozostałych jednostek (z tytułu), w tym:	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)	0	0
- od znaczącego inwestora (z tytułu)	0	0
- od innych jednostek (z tytułu)	0	0
Należności długoterminowe netto	0	0
d) odpisy aktualizujące wartość należności	0	0
Należności długoterminowe brutto	0	0

Nota 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

Nota 3 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2017	2016
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

Nota 3 d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
Należności długoterminowe, razem			0	0

Nota 4 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

Nota 4 b

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

Nota 4 c

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	0	0
aa) w jednostkach zależnych	0	0
ab) w jednostce dominującej	0	0
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
ba) w jednostkach współzależnych	0	0
bb) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
bc) w innych jednostkach	0	0
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w pozostałych jednostkach, w tym:	0	0
ca) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
cb) w znaczącym inwestorze	0	0
cc) w pozostałych jednostkach	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	0	0

Nota 4 d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANE METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	
	2017	2016
a) wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
b) ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0

Nota 4 e

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE	w tys. zł	
	2017	2016
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

Nota 4 f

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNE	w tys. zł	
	2017	2016
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

Nota 4 g

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE	w tys. zł	
	2017	2016
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

Nota 4 h

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE	w tys. zł	
	2017	2016
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

Nota 4 i

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNE	w tys. zł	
	2017	2016
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

Nota 4 j

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE	w tys. zł	
	2017	2016
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

Nota 4 k

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

Nota 4 I

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

w tys. zł											
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
Lp.	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka siostrzana, z wyłączeniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji/wyceny na metodę praw własności/wycena metodą proporcjonalną, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności/wyceni proporcjonalną	data objęcia kontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie, innej niż określona podit.) lub k), podstawa kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
1.						0				0,00	

Nota 4 m

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

w tys. zł										
a	m		n		o		p	r	s	t
Lp.	kapitał własny jednostki, w tym:		zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:		należności jednostki, w tym:		aktywa jednostki, w tym:	przychody ze sprzedaży	nieopłacony kapitał emitera	prizymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
	kapitał zakładowy	pozostały kapitał własny, w tym:	zobowiązania długoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	należności długoterminowe	należności krótkoterminowe				
1.	0	0	0	0	0	0				

Nota 4 n

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH									
w tys. zł									
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Lp.	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	przysługujące należne dywidendy za ostatni rok obrotowy	
1.	siedziba		0	0	0,00				

Nota 4 o

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			0	0

Nota 4 p

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2017	2016
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
c1).....		
c2).....		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
c1).....		
c2).....		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0	0
c1).....		
c2).....		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	0	0
Wartość na początek okresu, razem	0	0
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	0	0

Nota 4 q

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			0	0

Nota 4 r

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	
	2017	2016
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	0

Nota 4 s

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

Nota 4 t

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
inne inwestycje długoterminowe, razem			0	0

Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2017	2016
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 524	1 588
a) odniesionych na wynik finansowy	1 524	1 588
- odpis aktualizujący wartość zapasów	37	41
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	65	51
- rezerwa na świadczenia pracownicze	1 143	1 256
- rezerwa na koszty usług obcych	9	8
- rezerwa na należności od dłużników	23	22
- prawo wieczystego użytkowania gruntu	111	95
- niezapłacony ZUS, wynagrodz.delegacje	92	90
- inne	44	25
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	948	638
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	867	638
- odpis aktualizujący wartość zapasów	27	14
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych	260	0
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	82	64
- rezerwa na świadczenia pracownicze	299	392
- rezerwa na koszty usług obcych	8	9
- rezerwa na należności od dłużników	0	7
- prawo wieczystego użytkowania gruntu	19	16
- niezapłacony ZUS, wynagrodz.delegacje	103	92
- inne	69	44
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- f) odniesione na wartość środków trwałych w budowie	81	0
- wycena kredytu długoterminowego wg IRR	64	0
- odsetki nienotyfikowane	17	0
3. Zmniejszenia	703	702
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	703	702
- odpis aktualizujący wartość zapasów	13	18
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	63	50
- rezerwa na świadczenia pracownicze	483	505
- rezerwa na koszty usług obcych	8	8
- rezerwa na należności od dłużników	1	6
- niezapłacony ZUS, wynagrodz.delegacje	92	90
- inne	43	25
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 769	1 524
a) odniesionych na wynik finansowy	1 688	1 524
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych	260	0
- odpis aktualizujący wartość zapasów	51	37
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	84	65
- rezerwa na świadczenia pracownicze	959	1 143
- rezerwa na koszty usług obcych	9	9
- rezerwa na należności od dłużników	22	23

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2017	2016
- prawo wieczystego użytkowania gruntu	130	111
- niezapłacony ZUS, wynagrodz.delegacje	103	92
- inne	70	44
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
- d) odniesione na wartość środków trwałych w budowie	81	0
- wycena kredytu długoterminowego wg IRR	64	0
- odsetki nienotyfikowane	17	0

Przewidywana data wygaśnięcia ujemnych różnic przejściowych dla poszczególnych tytułów jest następująca :

- rezerwa na odpisy jubileuszowe i emerytalne - w okresie, w którym pracownicy nabędą odpowiednie uprawnienia i świadczenie zostanie im wypłacone;
- rezerwa na premię roczną - w okresie roku następnego po dniu bilansowym;
- prawo wieczystego użytkowania gruntu - w okresie, w którym nastąpi sprzedaż PWUG;
- rezerwa na należności od dłużników - w okresie, w którym utworzony odpis stanie się kosztem uzyskania przychodu w myśl art.16 ust.2a o CIT;
- inne rezerwy - rok następny po dniu bilansowym, na który zostały utworzone rezerwy i dotyczące ich aktywa na odroczony podatek dochodowy.

Nota 5 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	0	0

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2017	2016
a) materiały	25 279	24 881
b) półprodukty i produkty w toku	2 379	1 405
c) produkty gotowe	13 461	6 934
d) towary	0	3
e) zaliczki na dostawy i usługi	0	863
Zapasy, razem	41 119	34 086

Na dzień 31.12.2017r. jednym z zabezpieczeń Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy zawartej z ING Bank Śląski był zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych i prawach stanowiących całość gospodarczą o zmiennym składzie (składający się z aktywów obrotowych oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z zapasów, materiałów, półproduktów i produktów w toku, produktów gotowych oraz towarów) o wartości 41,1 mln PLN na dzień 31.12.2017r. do wysokości 263,9 mln PLN.

Na dzień 31.12.2017r. wartość odpisów aktualizujących wyroby gotowe wynosiła 10 tys. zł wobec 9 tys. zł na dzień 31.12.2016r.

Wartość odpisów aktualizujących materiały na dzień 31.12.2017r. wynosiła 259 tys. zł wobec 184 tys. zł na dzień 31.12.2016r.

Na dzień 31.12.2016r. jednym z zabezpieczeń Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy zawartej z ING Bank Śląski był zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych i prawach stanowiących całość gospodarczą o zmiennym składzie (składający się z aktywów obrotowych oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z zapasów, materiałów, półproduktów i produktów w toku, produktów gotowych oraz towarów) o wartości 34,1 mln PLN na dzień 31.12.2016r. do wysokości 263,9 mln PLN.

Na dzień 31.12.2016r. wartość odpisów aktualizujących wyroby gotowe wynosiła 9 tys. zł wobec 10 tys. zł na dzień

Na dzień 31.12.2016r. wartość odpisów aktualizujących wyrobów gotowe wynosiła 7 tys. zł wobec 40 tys. zł na dzień 31.12.2015r.

Wartość odpisów aktualizujących materiały na dzień 31.12.2016 r. wynosiła 184 tys. zł wobec 176 tys. zł na dzień 31.12.2015r.

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) od jednostek powiązanych	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
- inne	0	0
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
- inne	0	0
c) należności od pozostałych jednostek	56 343	56 202
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	51 516	52 600
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	4 028	3 326
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
- inne	799	276
Należności krótkoterminowe netto, razem	56 343	56 202
d) odpisy aktualizujące wartość należności	195	192
Należności krótkoterminowe brutto, razem	56 538	56 394

Na dzień 31.12.2017r. jednym z zabezpieczeń Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy zawartej z ING Bank Śląski był przelew praw z wierzytelności z tytułu wybranych kontraktów o wartości na dzień 31.12.2017r. 10,1 mln PLN oraz umowa przelewu praw z tytułu Kontraktów na Zabezpieczenia do umowy Faktoringu z ING Commercial Finance Polska S.A. o wartości na dzień 31.12.2017r. 37,6 mln PLN.

Na dzień 31.12.2016r. jednym z zabezpieczeń Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy zawartej z ING Bank Śląski był przelew praw z wierzytelności z tytułu wybranych kontraktów o wartości na dzień 31.12.2016r. 12,9 mln PLN zł oraz umowa przelewu praw z tytułu Kontraktów na Zabezpieczenia do umowy Faktoringu z ING Commercial Finance Polska S.A. o wartości na dzień 31.12.2016r. 26,3 mln PLN.

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2017	2016
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0	0
b) inne, w tym:	0	0
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	0	0
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	0	0

Nota 7 c

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	w tys. zł	
	2017	2016
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0	0
b) inne, w tym:	0	0
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale netto, razem	0	0

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	w tys. zł	
	2017	2016
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale brutto, razem	0	0

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2017	2016
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	51 516	52 600
- od innych jednostek	51 516	52 600
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 028	3 326
c) inne, w tym:	799	276
- od innych jednostek	799	276
d) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	56 343	56 202
e) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	195	192
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	56 538	56 394

Nota 7 e

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2017	2016
Stan na początek okresu	192	249
a) zwiększenia (z tytułu)	21	65
- utworzenia odpisów aktualizujących	21	65
b) zmniejszenia (z tytułu)	18	122
- rozwiązanie odpisów aktualizujących	8	18
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	10	104
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	195	192

Nota 7 f

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			52 905	48 950
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			3 633	7 444
b1. w walucie	w tys.	EUR	861	1 683
po przeliczeniu na tys. zł			3 633	7 444
-				
Należności krótkoterminowe, razem			56 538	56 394

Nota 7 g

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2017	2016
a) do 1 miesiąca	848	1
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	45 246	48 155
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	5 617	4 636
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	51 711	52 792
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	195	192
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	51 516	52 600

Preferowany termin płatności z tytułu należności wynosi 30 dni. Stosowane są także następujące terminy zapłaty: 90 dni, 60 dni, 45 dni, 21 dni, 14 dni, 7 dni, 5 dni oraz 3 dni.

Nota 7 h

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2017	2016
a) do 1 miesiąca	5 221	4 300
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	211	169
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2	30
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	9	6
e) powyżej 1 roku	174	131
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	5 617	4 636
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	195	192
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	5 422	4 444

Nota 8 a

Nie występują inne przeterminowane należności długo- i krótkoterminowe poza ujawnionymi w Nocie 7 f należnościami z tytułu dostaw i usług. Wartość brutto należności spornych wyniosła 164 tys. zł na dzień 31.12.2017r. i 164 tys. zł na dzień 31.12.2016r. Na wszystkie "Należności dochodzone na drodze sądowej" został utworzony odpis w 100% wartości.

Plik	Opis

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) w jednostkach zależnych	0	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
e) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
f) w jednostce dominującej	0	0
g) w pozostałych jednostkach	0	0
h) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 823	2 349
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 823	2 349
- inne środki pieniężne	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 823	2 349

Nota 9 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
p1. w walucie				
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			0	0

Nota 9 c

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2017	2016
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
a. akcje (wartość bilansowa):	0	0
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....		
c2).....		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
a. akcje (wartość bilansowa):	0	0
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....		
c2).....		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0	0
a. akcje (wartość bilansowa):	0	0
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....		
c2).....		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
a. udziały i akcje (wartość bilansowa):	0	0
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	0	0

Nota 9 d

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem			0	0

Nota 9 e

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			66	310
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			1 757	2 039
b1. w walucie	w tys.	EUR	397	451
po przeliczeniu na tys. zł			1 666	1 997
b2. w walucie	w tys.	USD	25	10
po przeliczeniu na tys. zł			91	42
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			1 823	2 349

Jednym z zabezpieczeń Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy był zastaw finansowy na wierzytelnościach z tytułu umów o rachunki bankowe.

Nota 9 f

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	
	2017	2016
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0

Nota 9 g

inne inwestycje krótkoterminowe (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem			0	0

Nota 10 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	330	332
- Ubezpieczenia komunikacyjne i majątkowe	240	249
- Prenumerata	15	15
- Usługi doradcze	0	0
- Pozostałe	75	68
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	330	332

Nota 11 a

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE				
w tys. zł				
Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia	Przeznaczenie
0	0	0	0	0

Należy wskazać informacje o zmianie stanu akcji (udziałów) własnych w okresie sprawozdawczym, w tym o ich nabyciu, zbyciu i umorzeniu

Nota 11 b

AKCJE (UDZIAŁY) EMITENTA BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH			
w tys. zł			
Nazwa (firma) jednostki, siedziba	Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa
	0	0	0

Nota 12 a

Odpowiednie informacje na temat odpisów aktualizujących środki trwałe, należności oraz zapasy zostały zaprezentowane w Notach 2b, 7 oraz w Nocie 6. Przedstawiony w Nocie 2b odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych związany jest z dezinwestycją polegającą na rozbiórce magazynu Czarne Smary w celu usytuowania na jego miejscu pochodni, która jest elementem realizowanej inwestycji "Instalacja odolejania rozpuszczalnikowego parafin".

Plik	Opis

Nota 13 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
B	zwykłe na okaziciela (zdematerializowane)	brak	brak	6 440 000	322	gotówka	28.09.2012	wg ksh
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 780 327	89	gotówka	28.09.2012	wg ksh
C	imienne uprzywilejowane	co do głosu x2		1 779 673	89	gotówka	28.09.2012	wg ksh
w tym			Czasowe ograniczenie w zbywalności akcji wg Umowy LOCK-UP zawartej przez akcjonariuszy (obecnych Członków Zarządu) w związku z zawartą umową kredytową z Bankiem ING Bank Śląski S.A.	1 207 968				
			brak	571 705				
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	82 375	4	gotówka	11.03.2015	wg ksh
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	82 375	4	gotówka	13.10.2015	wg ksh
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	135 250	7	gotówka	31.08.2016	wg ksh
Liczba akcji, razem				10 300 000				
Kapitał zakładowy, razem					515			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		0,05						

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA) - 31.12.2017

Uchwałą nr 13 z dnia 21 marca 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie wyraziło zgodę na przyjęcie przez spółkę Programu Opcji Menadżerskich. Program przewiduje możliwość objęcia akcji w warunkowo podwyższonym kapitale zakładowym spółki w zamian za wyemitowane przez spółkę warraty subskrypcyjne. Do udziału w programie uprawnione są osoby zajmujące stanowiska kierownicze i kluczowe w Spółce, nie będące jednocześnie członkami Zarządu. W ramach programu przeznaczono do nieodpłatnego objęcia nie więcej niż 300.000 warrantów subskrypcyjnych, z czego 82.375 warrantów serii A w roku 2014, 82.375 warrantów serii B w roku 2015 oraz 135.250 warrantów serii C w roku 2016. Prawo do objęcia warrantów subskrypcyjnych uzależnione jest od wyników finansowych oraz przychodów osiąganych przez Spółkę. W przypadku osiągnięcia wyniku finansowego netto za 2014 rok w kwocie powyżej 13.000 tys. zł, 12.000 tys. zł lub 11.000 tys. zł oraz osiągnięcia przez spółkę przychodów ze sprzedaży asortymentu zniczy w kwocie nie niższej niż 40.000 tys. zł osoby uprawnione będą mogły objąć warraty w ilości odpowiednio 100%, 90% lub 80% ogólnej liczby warrantów przeznaczonych do objęcia w 2015 roku. W odniesieniu do warrantów przeznaczonych do objęcia w 2016 roku odpowiednie progowe wartości zysku netto za 2015 rok kształtują się następująco: 14.000 tys. zł, 13.000 tys. zł oraz 12.000 tys. zł oraz 40.000 tys. zł przychodów ze sprzedaży. Warunki rynkowe za 2013 rok jak również za 2014 i 2015 rok dotyczące warrantów przeznaczonych do objęcia odpowiednio w 2014 roku oraz w 2015 i 2016 roku, zostały spełnione.

Dodatkowym warunkiem objęcia warrantów jest nieprzerwane zatrudnienie osób uprawnionych w spółce w okresie od daty uchwały do dnia objęcia warrantów. Prawa do objęcia akcji spółki w wykonaniu warrantów subskrypcyjnych wygasną w dniu 31 grudnia 2016 roku. Akcje będą uczestniczyć w dywidendzie na takich samych zasadach co pozostałe akcje Spółki. Warraty są niezbywalne i nie podlegają dziedziczeniu. Osoby uprawnione nie będą mogły zbywać akcji nabytych w zamian za warraty przez okres 5 lat od dnia objęcia akcji, za wyjątkiem sytuacji gdy Spółka uzyska status spółki publicznej. W takim przypadku zakaz obowiązuje 1 rok od dnia objęcia akcji lub od dnia uzyskania przez spółkę statusu spółki publicznej, w zależności od tego który z tych terminów kończy się później. Zakazy te nie obowiązują w przypadku sprzedaży akcji na rzecz spółki lub pozostałych akcjonariuszy według ceny

jednostkowej ustalonej jako iloraz kapitału własnego spółki na koniec roku poprzedzającego rok, w którym dokonywane jest wyliczenie ceny jednostkowej, pomniejszonego o pozostały do spłaty kredyt akwizycyjny zgodnie z Umową kredytu z 8.11.2011 zawartą pomiędzy Krokus Chem Sp. z o.o. a ING Bank Śląski SA według stanu na dany dzień oraz ilości akcji. Osoby, które obejmą warrandy będą, z pewnymi wyjątkami, zobowiązane do zatrudnienia w Spółce do dnia 31 grudnia 2021 roku a w przypadku uzyskania statusu spółki publicznej do dnia 31 grudnia 2017 roku. W przypadku naruszenia zobowiązania zatrudnienia przez osobę uprawnioną, uchwała przewiduje, z pewnymi wyjątkami obowiązek zwrotu przez osobę uprawnioną na rzecz spółki wartości różnicy pomiędzy ceną rynkową objętych akcji a ich ceną emisyjną. W przypadku zbycia całości akcji przez większościowego akcjonariusza (Krokus Chem S.a.r.l) na rzecz nowego inwestora, Walne Zgromadzenie w drodze uchwały może zakończyć w każdym czasie realizację Programu. Okoliczność spełnienia warunków objęcia warrantów przez osoby uprawnione określi Rada Nadzorcza w drodze uchwały w terminie do 31 maja 2016 w odniesieniu do warrantów przeznaczonych do objęcia w 2016 roku.

Na podstawie uchwały nr 14 z 21 marca 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwaliło zmiany Statutu Spółki obejmujące w szczególności warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii D z wyłączeniem prawa poboru akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy Spółki. Kapitał Spółki został warunkowo podwyższony o kwotę nie większą niż 15.000 zł w drodze emisji 300.000 akcji zwykłych imiennych serii D, o wartości nominalnej 0,05 zł każda. Cena emisyjna jednej akcji serii D została ustalona w wysokości 0,20 zł. Rejestracja warunkowego podwyższenia kapitału w krajowym rejestrze sądowym nastąpiła w dniu 8 maja 2013 roku.

W dniu 21 marca 2013 roku uchwałą nr 15 Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych w celu umożliwienia objęcia akcji Spółki osobom biorącym udział w Programie Opcji Menadżerskich. W ramach realizacji Programu Opcji, Uczestnicy Programu uzyskali prawo do objęcia łącznie nie więcej niż 300.000 akcji. Uprawnienie, o którym mowa powyżej, zostało zrealizowane poprzez wyemitowanie i zaferowanie Osobom Uprawnionym 300.000 imiennych warrantów subskrypcyjnych w poszczególnych latach: 2014 r. - 82.375 warrantów serii A, 2015 r. - 82.375 warrantów serii B, 2016 r. - 135.250 warrantów serii C. Każdy warrant uprawniał do objęcia przez Osobę Uprawnioną jednej akcji serii D Spółki wemitowanej w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego. Warrandy zostały wyemitowane w terminach odnoszących się odpowiednio do poszczególnych serii: do 31 maja 2014 roku, do 31 maja 2015 roku, do 31 maja 2016 roku. Posiadacz warrantu mógł wykonać prawo z Warrantu najpóźniej do dnia 31 grudnia 2016 roku.

Uchwałą nr 1/VI/2013 z 13.06.2013 roku Rada Nadzorcza Spółki, na podstawie uchwały nr 13 Walnego Zgromadzenia z 21 marca 2013 roku, postanowiła o przyjęciu Programu Opcji Menadżerskich. W dniu 23.10.2014 r. posiadacze warrantów Serii A objęli akcje serii D w liczbie przydzielonych im warrantów tj. 82.375 szt. Akcje te zostały w pełni opłacone. Cena emisyjna akcji serii D wynosiła 0,20 zł. Zgodnie z uchwałą WZ nr 14 z dnia 21.03.2013 r. Spółka wyemitowała 82.375 akcji zwykłych serii D o wartości nominalnej 0,05zł. Rozporządzenie powyższymi akcjami jest wyłączone przez okres jednego roku licząc od dnia objęcia akcji tj. od 23.10.2014 r.

W dniu 11.06.2015 r. posiadacze warrantów Serii B objęli akcje serii D w liczbie przydzielonych im warrantów tj. 82.375 szt. Akcje te zostały w pełni opłacone. Cena emisyjna akcji serii D wynosiła 0,20 zł. Zgodnie z uchwałą WZ nr 14 z dnia 21.03.2013 r. Spółka wyemitowała 82.375 akcji zwykłych serii D o wartości nominalnej 0,05zł. Rozporządzenie powyższymi akcjami jest wyłączone przez okres jednego roku licząc od dnia objęcia akcji tj. od 11.06.2015 r.

W dniu 24.05.2016r. posiadacze warrantów Serii C objęli akcje serii D w liczbie przydzielonych im warrantów tj. 135.250 szt. Akcje te zostały w pełni opłacone. Cena emisyjna akcji serii D wynosiła 0,20 zł. Zgodnie z uchwałą WZ nr 14 z dnia 21.03.2013 r. Spółka wyemitowała 135.205 akcji zwykłych serii D o wartości nominalnej 0,05 zł. Rozporządzenie powyższymi akcjami jest wyłączone przez okres jednego roku licząc od dnia objęcia akcji tj. od 24.05.2016 r.

Kapitał zakładowy (struktura własności) 31.12.2017

Akcjonariusze	Liczba akcji	w tym liczba akcji uprzywilejowanych	Seria	Uprzywilejowanie co do głosu	Wartość nominalna akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w zarządzaniu
Dominik Tomczyk	1 198 213	1 198 213	C	2	60,00	11,63	19,84
Patrycja Stokłosa	350 014	350 014	C	2	18,00	3,40	5,80
TFIPZU S.A.	747 728	0	AKCJE ZDEMATERIALIZOWANE		37,00	7,26	6,19
AVIVA OFE AVIVA BZW WBK	700 000	0	AKCJE ZDEMATERIALIZOWANE		35,00	6,80	5,79
Nationale Nederlanden PTE (wcześniej OFE ING)	700 000	0	AKCJE ZDEMATERIALIZOWANE		35,00	6,80	5,79
Trigon TFI S.A.	656 050	0	AKCJE ZDEMATERIALIZOWANE		33,00	6,37	5,43

pozostali akcjonariusze	5 947 995	231 446	C, AKCJE ZDEMATERIALIZOWANE (B, C, D)	2	297,00	57,74	51,16
Razem	10 300 000	1 779 673	x	x	515,00	100,00	100,00

Nota 14 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2017	2016
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0
b) utworzony ustawowo	172	169
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	81 342	60 451
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	20
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	20
Kapitał zapasowy, razem	81 514	60 640

Nota 15 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2017	2016
a) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym	0	0
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0	0
c) z tytułu podatku odroczonego	0	0
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	0	0

Nota 16 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2017	2016
a) z dopłat do kapitału (cel inwestycyjny)	5 100	5 100
b) na akcje (udziały) własne	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	5 100	5 100

Nota 17 a

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2017	2016
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	0	0

Nota 18 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2017	2016
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	673	856
a) odniesionej na wynik finansowy	673	856
- wycena należności, zobowiązań, środków pieniężnych	10	7
- naliczone odsetki od należności (Jeronimo)	104	164
- ujemna wartość firmy Jasło	207	274
- ujemna wartość firmy Czechowice	352	411
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	229	114
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	148	114
- wycena należności, zobowiązań, środków pieniężnych	32	10
- naliczone odsetki od należności (Jeronimo)	116	104

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2017	2016
- ujemna wartość Jasło	0	0
- ujemna wartość firmy Czechowice	0	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- ujemna wartość Jasło	0	0
- ujemna wartość firmy Czechowice	0	0
- d) odniesionej na wartość środków trwałych w budowie	81	0
- - wycena kredytu długoterminowego wg IRR	64	0
- - odsetki nienotyfikowane	17	0
3. Zmniejszenia	242	297
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	242	297
- - odwrócenia wyceny należności, zobowiązań, środków pieniężnych	10	7
- - odwrócenie rezerwy z tytułu zapłaty odsetek od należności	104	164
- - ujemna wartość Jasło	65	67
- - ujemna wartość firmy Czechowice	63	59
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	660	673
a) odniesionej na wynik finansowy	579	673
- - wycena należności, zobowiązań, środków pieniężnych	32	10
- - naliczone odsetki od należności (Jeronimo)	116	104
- - ujemna wartość Jasło	141	207
- - ujemna wartość firmy Czechowice	290	352
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
- d) odniesionej na wartość środków trwałych w budowie	81	0
- - wycena kredytu długoterminowego wg IRR	64	0
- - odsetki nienotyfikowane	17	0

Data wygaśnięcia wszystkich wymienionych w nocie tytułów dodatnich różnic przejściowych jest rok następujący po dniu bilansowym, na który została utworzona dotycząca ich rezerwa na odroczonego podatek dochodowy, za wyjątkiem różnic dotyczących środków trwałych, dla których data wygaśnięcia przypada na dzień zrównania odpisów amortyzacyjnych bilansowych i podatkowych lub dzień ich sprzedaży bądź likwidacji.

Nota 18 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	3 751	4 413
- - odprawa emerytalna	811	818
- - odprawa jubileuszowa	2 940	3 595
b) zwiększenia (z tytułu)	23	94
- - odprawa emerytalna	23	94
- - odprawa jubileuszowa	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
- - odprawa emerytalna	0	0
- - odprawa jubileuszowa	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	277	756
- - odprawa emerytalna	164	101
- - odprawa jubileuszowa	113	655
e) stan na koniec okresu	3 497	3 751
- - odprawa emerytalna	670	811
- - odprawa jubileuszowa	2 827	2 940

Nota 18 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	2 608	2 472
- - odprawa emerytalna	56	27
- - odprawa jubileuszowa	289	293
- - nie wykorzystane urlopy	344	269
- - premie	1 919	1 875
- - inne	0	8
b) zwiększenia (z tytułu)	1 985	2 315
- - odprawa emerytalna	37	56
- - odprawa jubileuszowa	315	0
- - nie wykorzystane urlopy	434	340
- - premie	1 199	1 919
- - inne	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	2 562	2 169
- - odprawa emerytalna	27	21
- - odprawa jubileuszowa	281	0
- - nie wykorzystane urlopy	335	265
- - premie	1 919	1 875
- - inne	0	8
d) rozwiązanie (z tytułu)	47	10
- - odprawa emerytalna	29	6
- - odprawa jubileuszowa	8	4
- - nie wykorzystane urlopy	0	0
- - premie	0	0
- - inne	0	0
e) stan na koniec okresu	1 994	2 608
- - odprawa emerytalna	37	56
- - odprawa jubileuszowa	315	289
- - nie wykorzystane urlopy	443	344
- - premie	1 199	1 919
- - inne	0	0

Nota 18 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	0	0
b) stan na koniec okresu	0	0

Nota 18 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	10	34
- usługi informatyczne	0	0
- usługa badania sprawozdania finansowego	0	17
- ubezpieczenie majątku	10	17
- pozostałe usługi	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	32	10
- usługi informatyczne	0	0
- usługa badania sprawozdania finansowego	0	0
- ubezpieczenie majątku	9	10
- pozostałe usługi	23	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	10	34
- usługi informatyczne	0	0
- usługa badania sprawozdania finansowego	0	17
- ubezpieczenie majątku	10	17
- pozostałe usługi	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	32	10
- usługa badania sprawozdania finansowego	0	0
- pozostałe usługi	23	0

- ubezpieczenie majątku	9	10
-------------------------	---	----

Nota 19 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	0	0
aa) wobec jednostek zależnych	0	0
ab) wobec jednostki dominującej	0	0
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
Inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
ba) wobec jednostek współzależnych	0	0
bb) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
c) wobec pozostałych jednostek, w tym	13 879	354
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
Inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cb) wobec znaczącego inwestora	0	0
cc) wobec innych jednostek	13 879	354
- kredyty i pożyczki	13 499	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego	380	354
- inne (wg rodzaju)	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	13 879	354

Nota 19 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2017	2016
a) powyżej 1 roku do 3 lat	2 308	237
b) powyżej 3 do 5 lat	3 857	117
c) powyżej 5 lat	7 714	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	13 879	354

Nota 19 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			380	354
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			13 499	0
b1. w walucie	w tys.	EUR	3 271	0
po przeliczeniu na tys. zł			13 499	0
Zobowiązania długoterminowe, razem			13 879	354

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
								1. zastaw rejestrowy na przedsiębiorstwie o ogólnej wartości zbioru 70.483 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN, 2. zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych i praw stanowiących całość gospodarstwa rolnym składzie (składający się z aktywów trwałych będących rzeczami ruchomymi oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z urządzeń technicznych i maszyn) o wartości 14.211 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN, 3. zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych i praw stanowiących	

Komisja Nadzoru Finansowego

z tytułu ubezpieczeń, za wyjątkiem ubezpieczenia OC i kontraktów, co do których nie ma zobowiązania ceści na bank. 7. przelew praw z wierzytelności z tytułu wybranych kontraktów, 8. pełnomocnictwo do rachunków bankowych, 9. oświadczenie w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kodeksu postępowania cywilnego, 10. umowa przelewu praw z wierzytelności z tytułu gwarancji zabezpieczających projekt "Instalacja odolejania rozpuszczalnikowego gaczy parafinowych", w tym zabezpieczenia doradcy technicznego oraz prawidłowego wykonania projektu, 11. umowa lub pądz inne zabezpieczenia dotyczące środków trwałych w ramach zabezpieczenia dostawy technologii i

zabezpieczenia prawidłowego wykonania umowy o roboty budowlane projektu "Instalacji odolejania rozpuszczalnikowego gaczy parafinowych"	
	<p>1. zastaw rejestrowy na przedsiębiorstwie o ogólnej wartości zbitoru 70.483 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN.</p> <p>2. zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych i praw stanowiących całość gospodarstwa o zmiennym składzie (składający się z aktywów trwałych będących rzeczami ruchomymi oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z</p>

00079718/2)
braż w
Czechowicach-
Dziedzicach
(KA1P/0004923
5/8,
KA1P/00057291
/7,
KA1P/00080652
/6,
KA1P/00082505
/5)
6. przelew praw
z wierzytelności
z tytułu
ubezpieczeń, za
wyjątkiem
ubezpieczenia
OC i kontraktów,
co do których
nie ma
zobowiązania
cejsi na bank,
7. przelew praw
z wierzytelności
z tytułu
wybranych
kontraktów,
8.
pełnomocnictw
o do rachunków
bankowych,
9. oświadczenie
w formie aktu
notarialnego o
dobrowolnym
poddaniu się
egzekucji w
trybie art. 777
Kodeksu
postępowania
cywilnego,
10. umowa
przelewu praw z
wierzytelności z
tytułu gwarancji
zabezpieczając
ych projekt
"Instalacja
odolejania
rozpuszczalniko
wego gaczy
parafinowych",
w tym
zabezpieczenia
doradcy
technicznego

Nota 20 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a)) wobec jednostek powiązanych, w tym:	0	0
aa) wobec jednostek zależnych	0	0
ab) wobec jednostki dominującej	0	0
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
ba) wobec jednostek współzależnych	0	0
bb) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
bc) wobec innych jednostek	0	0
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
c) wobec pozostałych jednostek, w tym:	0	0
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cb) wobec znaczącego inwestora	0	0
cc) wobec pozostałych jednostek	44 404	43 573
- kredyty i pożyczki, w tym:	18 485	27 269
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	429	263
- leasing finansowy	276	211
- z tytułu wyceny forward	153	52
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 070	12 497
- do 12 miesięcy	21 070	12 497
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	871	28
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 213	1 067
- z tytułu wynagrodzeń	926	813
- inne (wg tytułów)	1 410	1 636
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	217	199
- ZFŚS	217	199
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	44 621	43 772

Nota 20 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			36 187	42 132
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			8 434	1 640
b1. w walucie	w tys.	USD	2 274	0
po przeliczeniu na tys. zł			7 918	0
b2. w walucie	w tys.	EUR	124	371
po przeliczeniu na tys. zł			516	1 640
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			44 621	43 772

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULEM KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	w tys. zł		Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki procentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia Inne
	Siedziba	w tys. zł	w walucie	jednostka	w tys. zł	w walucie			
									1. zastaw rejestrowy na przedsiębiorstwie o ogólnej wartości zbioru 70.483 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN, 2. zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych i praw stanowiących całość gospodarstwa o zmiennym składzie (składający się z aktywów trwałych będących rzeczami ruchomymi oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z urządzeń technicznych i maszyn) o wartości 14.211 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN, 3. zastaw rejestrowy na

(5)
6. przelew praw z wierzytelności z tytułu ubezpieczeń, za wyjątkiem ubezpieczenia OC i kontraktów, co do których nie ma zobowiązania cejsi na bank.
7. przelew praw z wierzytelności z tytułu wybranych kontraktów,
8. pełnomocnictw o do rachunków bankowych,
9. oświadczenie w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kodeksu postępowania cywilnego,
10. umowa przelewu praw z wierzytelności z tytułu gwarancji zabezpieczających projekt "Instalacja odolejania rozpuszczalnikowego gaczy parafinowych", w tym zabezpieczenia doradcy technicznego oraz prawidłowego wykonania projektu,
11. umowa lub umowy kaucyjny bądź inne zabezpieczenia dotyczące środków trwałych

<p>w ramach zabezpieczenia dostawy technologii i zabezpieczenia prawidowego wykonania umowy o roboty budowlane projektu "Instalacji odolejania rozpuszczalnikowego gaczy parafinowych"</p>	<p>1. Zastaw rejestrowy na przedsiębiorstwie o ogólnej wartości zbioru 70.483 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN. 2. Zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych i praw stanowiących całość gospodarstwa rolnym zmiennym składzie (składający się z aktywów trwałych będących rzeczami ruchomymi oraz praw z nimi</p>
--	--

związanych, w tym w szczególności z urządzeń technicznych i maszyn) o wartości 14.211 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN, 3. zaspaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych i praw stanowiących całość gospodarczą o zmiennym składzie (składający się z aktywów obrotowych oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z zapasów, materiałów, półproduktów i produktów w toku, produktów gotowych oraz towarów) o wartości 55.884 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN, 4. zaspaw finansowy na prawach z tytułu rachunków bankowych ustanowiony na podstawie umowy zaspawu z dnia 26 września 2016r. 5. hipoteka umowna łączna do kwoty 264 mln PLN na

ING Bank Śląski S.A. Katowice (**)	250 w tys.	EUR	EURIBOR 1M+marża	2018-09-25	<p>1. nieruchomości 2. ch w Jaśle (KS1J0007288 1/6, KS1J / 00079718/2) 3. oraz w Czechowicach- Dziedzicach (KA1P/0004923 5/8, KA1P/00057291 /7, KA1P/00080652 /6, KA1P/00082505 /5) 6. przelew praw z wierzytelności z tytułu ubezpieczeń, za wyjątkiem ubezpieczenia OC i kontraktów, co do których nie ma zobowiązania cejsi na bank 7. przelew praw z wierzytelności z tytułu wybranych kontraktów, 8. pełnomocnictw o do rachunków bankowych, 9. oświadczenie w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kodeksu postępowania cywilnego, 10. umowa przelewu praw z wierzytelności z tytułu gwarancji zabezpieczając ych projekt "Instalacja odolejania rozpuszczalniko wego gaczy parafinowych",</p>
---------------------------------------	------------	-----	---------------------	------------	---

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH						
w tys. zł						
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Inne
	0					

Nota 21 a

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	w tys. zł	
	2017	2016
Stan na początek okresu	1 650	1 796
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- zakupu ZCP LOTOS Lab Jasło	0	0
- zakupu ZCP LOTOS Lab Czechowice	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	146	146
- odpis ujemnej wartości firmy - laboratorium Jasło	100	101
- odpis ujemnej wartości firmy - laboratorium Czechowice	46	45
Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu	1 504	1 650

Ujemna wartość firmy wynika z transakcji nabycia w 2015 roku zorganizowanej części przedsiębiorstwa LOTOS Lab, natomiast podatek odroczony związany jest z różnicami przejściowymi powstałymi pomiędzy wartością podatkową i bilansową przyjętych aktywów i zobowiązań.

Nota 21 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) bieme rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	36
- długoterminowe (wg tytułów)	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	0	36
- dotacja	0	36
- pozostałe	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	0	36

Nota 22 a

Wartość księgową na jedną akcję obliczono jako relację wartości kapitału własnego na dzień bilansowy do łącznej liczby zarejestrowanych w dniu bilansowym akcji serii B i C oraz serii D. Rozwodnioną wartość księgową na jedną akcję na dzień 31.12.2017r. obliczono jako realację wartości kapitału własnego na dzień bilansowy do liczby akcji serii B i C oraz serii D powiększonej o potencjalne akcje zwykłe z tytułu Programu Opcji Menadżerskich. Na dzień 31.12.2017r. nie wystąpiły potencjalne akcje zwykłe, gdyż Program Opcji Menadżerskich został zakończony w roku 2016.

Wartość księgową na jedną akcję obliczono jako relację wartości kapitału własnego na dzień bilansowy do łącznej liczby zarejestrowanych w dniu bilansowym akcji serii B i C oraz serii D. Rozwodnioną wartość księgową na jedną akcję na dzień 31.12.2016r. obliczono jako realację wartości kapitału własnego na dzień bilansowy do liczby akcji serii B i C oraz serii D powiększonej o potencjalne akcje zwykłe z tytułu Programu Opcji Menadżerskich. Na dzień 31.12.2016r. nie wystąpiły potencjalne akcje zwykłe, gdyż Program Opcji Menadżerskich został zakończony w roku 2016.

Sposób obliczenia wartości księgowej na jedną akcję	2017	2016
wartość księgową w zł	104 340	87 129
	506,86	757,01
licza akcji w szt.	10 300 000	10 300 000
wartość księgową na jedną akcję w zł	10,13	8,46
rozwodniona liczba akcji	10 300 000	10 300 000
rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)	10,13	8,46

Sposób obliczenia wartości księgowej na jedną akcję :

wartość księgową / liczba akcji ogółem

przy czym:

wartość księgową = aktywa - (zobowiązania i rezerwy na zobowiązania)

--

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH
Nota 23 a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2017	2016
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek, w tym:	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	0	0
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek, w tym:	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	0	0
Należności warunkowe, razem	0	0

Nota 23 b

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2017	2016
a) udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0
b) pozostałe (z tytułu)	37 883	17 469
- na rzecz jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- na rzecz jednostek zależnych	0	0
- na rzecz jednostki dominującej	0	0
- na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- na rzecz jednostek współzależnych	0	0
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	0	0
- na rzecz innych jednostek	0	0
- na rzecz pozostałych jednostek, w tym:	37 883	17 469
- na rzecz wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- na rzecz znaczącego inwestora	0	0
- na rzecz innych jednostek	37 883	17 469
Zobowiązania warunkowe, razem	37 883	17 469

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

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 24 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2017	2016
- a) sprzedaż wyrobów gotowych	267 682	281 833
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	267 682	281 833
- b) sprzedaż usług	6 766	6 326
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	6 766	6 326
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	274 448	288 159
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	274 448	288 159

Nota 24 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2017	2016
a) kraj	214 462	227 882
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	214 462	227 882
- aa)- sprzedaż wyrobów gotowych na kraj	207 818	221 642
- w tym: od jednostek powiązanych na kraj	0	0
- od pozostałych jednostek na kraj	207 818	221 642
- ab)- sprzedaż usług na kraj	6 644	6 240
- w tym : od jednostek powiązanych na kraj	0	0
- od pozostałych jednostek na kraj	6 644	6 240
b) eksport	59 986	60 277
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	59 986	60 277
- ba)- sprzedaż wyrobów gotowych na eksport	59 864	60 191
- w tym: od jednostek powiązanych na eksport	0	0
- od pozostałych jednostek na eksport	59 864	60 191
- bb)- sprzedaż usług na eksport	122	86
- w tym : od jednostek powiązanych na eksport	0	0
- od pozostałych jednostek na eksport	122	86
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2017	2016
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	274 448	288 159
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	274 448	288 159

Nota 25 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2017	2016
- - sprzedaż towarów	8 324	5 530
- - w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- - od pozostałych jednostek	8 324	5 530
- - sprzedaż materiałów	693	920
- - w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- - od pozostałych jednostek	693	920
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	9 017	6 450
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	9 017	6 450

Nota 25 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2017	2016
a) kraj	9 017	6 450
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek, w tym:	9 017	6 450
- - sprzedaż towarów	8 324	5 530
- - sprzedaż materiałów	693	920
b) eksport	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	0	0
- - sprzedaż towarów	0	0
- - sprzedaż materiałów	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	9 017	6 450

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2017	2016
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	9 017	6 450

Nota 26 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2017	2016
a) amortyzacja	4 811	4 612
b) zużycie materiałów i energii	199 251	208 632
c) usługi obce	34 124	30 406
d) podatki i opłaty	1 591	1 384
e) wynagrodzenia	16 150	14 115
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	4 090	3 738
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 425	1 720
- - podróże służbowe	243	198
Koszty według rodzaju, razem	261 442	264 607
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-9 505	-1 914
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-10 486	-8 980
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-15 465	-14 459
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	225 986	239 254

Nota 27 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2017	2016
a) pozostałe, w tym:	339	255
- - otrzymane dotacje	0	0
- - nadwyżki, różnice wagowe	161	36
- - z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0	0
- - uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	10	54
- - pozostałe	22	19
- - ujemna wartość firmy	146	146
Inne przychody operacyjne, razem	339	255

W związku ze zmianami w Ustawie o rachunkowości od dnia 1 stycznia 2016 roku w Rachunku Zysków i Strat w obszarze POZOSTAŁYCH PRZYCHODÓW OPERACYJNYCH osobno jest wykazywana pozycja INNE PRZYCHODY OPERACYJNE oraz osobno pozycja AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH:

27 a AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH w tys. zł	2017	2016
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	68	103
- odwrócenie odpisu na wyroby gotowe	9	39
- odrócenie odpisu na surowce i opakowania	59	57
- rozwiązanie odp.akt.wartość należności	0	7
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, razem	68tys.zł	103tys.zł

Nota 28 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2017	2016
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
b) pozostałe, w tym:	176	371
- - składki członkowskie	7	5
- - darowizny	69	91
- - niedobory różnice wagowe	2	163
- - koszty postępowania spornego	1	1
- - koszty likwidacji zapasów	13	24
- - niedobory inwentaryzacyjne	0	1
- - inne...	84	86
- - koszty organizacji konkursu	0	0
Inne koszty operacyjne, razem	176	371

W związku ze zmianami w Ustawie o rachunkowości od dnia 1 stycznia 2016 roku w Rachunku Zysków i Strat w obszarze POZOSTAŁYCH KOSZTÓW OPERACYJNYCH osobno jest wykazywana pozycja INNE KOSZTY OPERACYJNE oraz osobno pozycja AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH:

	2017r.	2016r.
Pozostałe koszty operacyjne, razem w tys.zł	1 688	492
w tym:		
28 a Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych w tys. zł	2017	2016
a) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych:	1 512	121
- odpis aktualizujące należności	0	48
- odpisy aktualizujące wyroby gotowe (ostrożna wycena)	10	9
- odpisy aktualizujące surowce i opakowani (z zapasy zalegające)	135	64
- odpisy aktualizujące środki trwałe	1 367	64

Nota 29 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2017	2016
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
c) od pozostałych jednostek, w tym:	0	0
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0	0

Nota 29 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2017	2016
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostki dominującej	0	0

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2017	2016
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
od pozostałych jednostek, w tym:	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	0	0
b) pozostałe odsetki	716	690
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
od pozostałych jednostek, w tym:	716	690
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	716	690
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	716	690

Nota 29 c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) dodatnie różnice kursowe	1 543	1 984
- zrealizowane	1 351	1 859
- niezrealizowane	192	125
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	0	0
Inne przychody finansowe, razem	1 543	1 984

Dodatnie i ujemne różnice kursowe oraz wynik na sprzedaży wierzytelności zostały zaprezentowane w rachunku zysków i strat w szyku zwartym.

Nota 30 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2017	2016
a) od kredytów i pożyczek	1 004	1 026
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych	0	0
- dla jednostki dominującej	0	0
- dla pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- dla jednostek współzależnych	0	0
- dla jednostek stowarzyszonych	0	0
- dla innych jednostek	0	0
- dla pozostałych jednostek, w tym:	1 004	1 026
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- dla znaczącego inwestora	0	0
- dla innych jednostek	1 004	1 026
b) pozostałe odsetki	254	248
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych	0	0
- dla jednostki dominującej	0	0
- dla pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- dla jednostek współzależnych	0	0
- dla jednostek stowarzyszonych	0	0
- dla innych jednostek	0	0
- dla pozostałych jednostek, w tym:	254	248
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- dla znaczącego inwestora	0	0
- dla innych jednostek	254	248

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2017	2016
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 258	1 274

Nota 30 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	1 810	2 558
- zrealizowane	1 703	2 499
- niezrealizowane	107	59
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	0	56
- zbycie wierzytelności	0	0
- inne	0	56
Inne koszty finansowe, razem	1 810	2 614

Dodatnie i ujemne różnice kursowe oraz wynik na sprzedaży wierzytelności zostały zaprezentowane w rachunku zysków i strat w szyku zwartym.

Nota 31 a

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	w tys. zł	
	2017	2016
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto	0	0

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

Nota 32 a

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

Plik	Opis

Nota 33 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2017	2016
1. Zysk (strata) brutto	21 325	25 903
2. Korekty konsolidacyjne	0	0
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	2 342	1 986
- a) Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w tym:	6 499	5 518
- odwrócone różnice kursowe	51	35
- wpłaty na PFRON	292	249
- koszty n kup i reprezentacja	147	206
- prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzacja	101	88
- straty i niedobory inwentaryzacyjne, straty z likwidacji zapasów	12	24
- różnica z tytu. odsetek między wyc.kredytu wg IRR, a fakt. zapł.odsetkami	0	0
- zapłacone odsetki na rzecz budżetu	0	0
- niezrealizowane różnice kursowe z tyt. wyc. Forwardów	153	52
- pozostałe rezerwy	25	0
- odpis z tyt. Wyceny wyrobów gotowych i materiałów	144	74
- odpisy aktualizujące należności od dłużników	0	48
- darowizna wyrobów gotowych, pieniężna	69	91
- opłata REACH, różnice wynikające z księgowego i podatkowego ujęcia REACH	35	7

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2017	2016
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	434	339
- nie zapłacony ZUS od wynagrodzeń na dzień bilansowy	475	407
- nie zapłacona prowizja w banku ING	154	154
- nie wypłacone delegacje pracownicze	4	3
- utworzona rezerwa na premię roczną dla pracowników, rezerwa emerytalno-rentowa	1 574	2 070
- utworzona rezerwa na koszty transportu	0	4
- niedobory-różnice wagowe	2	163
- składki członkowskie dobrowolne	6	3
- odpis aktualizujący wartość ŚT	1 368	0
- rezerwa na odsetki należne	20	17
- różnice kursowe z tyt. wyceny rozrachunków i środków pieniężnych	57	23
- różnica pomiędzy wartością godziwą, a wartością podatkową niskocennych skał. majątku	0	0
- różnica pomiędzy amortyzacją od wartości godziwej, a amort. od wartości podatkowej ŚT	656	657
- inne rezerwy na świadczenia pracownicze	0	0
- wynagrodzenia naliczone, a nie wypłacone	61	74
- rezerwa na ubezpieczenie kredytu kupieckiego	9	10
- koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji na realizację projektu INNOLOT, BIOSTRATEG	546	650
- wartość niezamortyzowana ŚT (brak LT fizycznej)	12	5
- różnice wynikające z podatkowego ujęcia przekszt. Leasingu operacyjnego w finansowy	0	48
- pozostałe koszty	92	17
- b) koszty podatkowe nie zaliczane do kosztów bilansowych, w tym:	3 427	3 443
- zrealizowana rezerwa dotycząca ISO	0	0
- rozwiązana rezerwa na wypłacone wynagrodzenia	74	83
- rozwiązana rezerwa emerytalno-rentowa	622	787
- rozwiązana rezerwa na badanie bilansu	0	17
- odwrócona rezerwa na niewykorzystany urlop	336	264
- odwrócona rezerwa na wypłaconą premię	1 919	1 851
- statystyczne ujęcie dodana wartość niezamortyzowana ŚT	2	0
- statystyczne ujęcie uprawdopodobnionej należności z tytułu dostaw	3	2
- zapłacony ZUS	407	384
- wypłcona delegacja	3	5
- częściowe rozwiązanie rezerwy na odprawy dot. likwidacji stanowisk	0	0
- zrealizowana rezerwa na ubezpieczenie kredytu kupieckiego	10	17
- różnice wynikające z podatkowego ujęcia przekszt. Leasingu operacyjnego w finansowy	47	0
- korekta amortza 2012 w księgach 2013 dotyczy środków trwałych	0	0
- inne rezerwy na świadczenia pracownicze	0	31
- pozostałe koszty	4	2
- c) przychody bilansowe nie zaliczane do podatkowych, w tym:	1 278	998
- przychody z tyt. rozwiązanych odp. aktual., które w latach ub. nie stanowiły kup	0	1
- należne odsetki od należności - pozostałe	20	17
- naliczone a niezapłacone odsetki - Jeronimo	611	548
- odwrócone odpisy wyceny wyrobów	68	97
- Wykorzystana dotacja w 2017, ujęta statystycznie do przychodów w 2016 r	36	0
- różnice kursowe niezrealizowane z tyt. Wyc. rach. dewizowych i rozrachunków	168	56
- odwrócone różnice kursowe z tyt. wyc. nal. i środków pieniężnych wyc. Forward	75	133
- odwrócenie prowizji nienotyfikowanej od kredytu	154	0
- rozliczona w pozostałe przychody operacyjne ujemna wartość zakupionej firmy	146	146
- pozostałe przychody	0	0
- d) przychody podatkowe nie zaliczane do bilansowych, w tym:	548	909
- zapłacone odsetki od należności, nal. na koniec poprzed. roku sprawozdawczego	548	864
- niewykorzystana dotacja do projektu Biostrateg	0	36
- przychód z nieodpłatnego świadczenia w związku z nieodpłatnym pełnieniem funkcji członków RN	0	9
- e) odliczenia od dochodu darowizny	23	41
- f) odliczenia od dochodu z art. 17 ust 1 pkt 48 Projekt INNOLOT	9	207
- g) odliczenia od dochodu z art. 17 ust 1 pkt 48 Projekt BIOSTRATEG	501	478
- h) odliczenie z tytułu ulgi na prace badawczo-rozwojowe	122	72
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	23 012	27 091
5. Podatek dochodowy według stawki 19 %	4 373	5 148
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	0
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	4 373	5 148
- wykazany w rachunku zysków i strat	4 373	5 148
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 33 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2017	2016
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-258	-119
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	0	0
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
Podatek dochodowy odroczonego, razem	-258	-119

Nota 33 c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	w tys. zł	
	2017	2016
- ujętego w kapitale własnym	0	0
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy	0	0

Nota 33 d

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	w tys. zł	
	2017	2016
- działalności zaniechanej	0	0
- wyniku na operacjach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

Nota 34 a

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	
	2017	2016
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0	0

Nota 35 a

35 a Podział zysku lub pokrycia straty za prezentowane lata obrotowe w tys. zł	2017	2016
I. Zysk/Strata netto	17 211	20 875
II. Podział zysku/pokrycie straty	0	20 875
- zwiększenie kapitału zapasowego	0	20 875
- dywidenda *	0	0

* Na dzień sporządzenia SF zarząd spółki nie podjął decyzji o wysokości dywidendy za 2017 r.

Plik	Opis

Nota 36 a

Sposób obliczenia zysku(straty)na jedną akcję	2017	2016
zysk(strata)netto (w zł)	17 210	20 874
	749,85	796,35
średnio ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 300 000	10 247 012

zysk(strata)na jedną akcję zwykłą (w zł)	1,67	2,04
średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 300 000	10 247 012
rozwodniony zysk(strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1,67	2,04

Zysk przypadający na jedną akcję

Podstawowy zysk na akcję oblicza się jako iloraz zysku netto za okres oraz średniej ważonej liczby akcji zwykłych występujących w ciągu okresu.

Rozwodniony zysk na akcję wylicza się korygując średnią ważoną liczbę akcji zwykłych w taki sposób, jak gdyby nastąpiła zamiana na akcje wszystkich powodujących rozwodnienie potencjalnych akcji zwykłych. W 2016 roku średnia ważona rozwodniona liczba akcji uwzględnia średnią ważoną liczbę akcji zwykłych, natomiast potencjalne akcje zwykłe nie występują, gdyż Program Opcji Menadżerskich został zakończony w roku 2016.

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis
Noty_objasn_do_RPP2017.pdf	Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych 2017

PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2017	2016
I. Zysk (strata) netto	17 211	20 875
II. Korekty razem	8 193	456
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	4 811	4 612
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	24	-53
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 237	1 257
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	1 417	-718
6. Zmiana stanu rezerw	-860	-732
7. Zmiana stanu zapasów	-7 031	-2 545
8. Zmiana stanu należności	-108	850
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 637	-1 390
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-424	-139
11. Inne korekty	-510	-686
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	25 404	21 331

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Plik	Opis
Dodatkowe noty objas SF2017.pdf	B. Dodatkowe noty objaśniające - Sprawozdanie finansowe za 2017

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2018-04-05	Dominik Tomczyk	Prezes Zarządu	
2018-04-05	Piotr Kosiński	Wiceprezes Zarządu	
2018-04-05	Jacek Stelmach	Wiceprezes Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2018-04-05	Marta Wojdyła	Główny Księgowy	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
Sprawozd_Zarzadu_z_dzial2017.pdf	Sprawozdanie Zarządu z działalności Polwax S.A. za rok 2017

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w 2017 roku znajduje się w treści Sprawozdania Zarządu z działalności w rozdziale 5 (od strony 73)
--

Plik	Opis