

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ PROCHEM S.A.
ZA PIERWSZY KWARTAŁ 2014 ROKU**

Zawierający:

- Wybrane dane finansowe
- Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień i za okres trzech miesięcy kończący się 31 marca 2014 roku
- Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień i za okres trzech miesięcy kończący się 31 marca 2014 roku
- Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz innych informacjach objaśniających do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Prochem S.A. i spółki Prochem S.A.

www.prochem.com.pl

PROCHEM S.A.
ul. Powązkowska 44C
01-797 Warszawa

Spis treści

I.	Wybrane dane finansowe	3
II.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A.	5
	1. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	5
	2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat	6
	3. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	
	4. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	7
	5. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	8
III.	Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe PROCHEM S.A.	9
	1. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	9
	2. Jednostkowy rachunek zysków i strat	10
	3. Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	10
	3. Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	11
	4. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	12
IV.	Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz innych informacjach objaśniających	13

I. Wybrane dane finansowe

Przychody ze sprzedaży i zyski wyrażone w złotych oraz rachunek przepływów pieniężnych przeliczono na EURO według kursu ustalonego jako średnia arytmetyczna średnich kursów ogłoszonych przez Prezesa NBP na ostatni dzień każdego miesiąca i wynoszą:

- za pierwszy kwartał 2014 roku - 4,1894 zł/EUR
- za pierwszy kwartał 2013 roku - 4,1738 zł/EUR

Dane wykazane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, który na dzień bilansowy wynosił:

- 4,1713 zł/EUR na 31 marca 2014 roku
- 4,1472 zł/EUR na 31 grudnia 2013 roku

Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Prochem S.A.

Wyszczególnienie	Okres sprawozdawczy zakończony 31 marca		Okres sprawozdawczy zakończony 31 marca	
	2014 rok	2013 rok	2014 rok	2013 rok
	w tys. zł		w tys. EURO	
Skonsolidowany rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży	32 092	27 997	7 660	6 708
Zysk brutto ze sprzedaży	4 324	4 323	1 032	1 036
Zysk na działalności operacyjnej	949	458	227	110
Zysk przed opodatkowaniem	909	258	217	62
Zysk netto z tego przypisany :	289	289	69	69
Akcjonariuszom jednostki dominującej	343	224	82	54
Udziałom niekontrolującym	-54	65	-13	16
Zysk na jedną akcję zwykłą/rozwodniony (w zł//EUR)- przypisany na właścicieli jednostki dominującej	0,09	0,06	0,02	0,01
Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych				
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 525	-3 118	-603	-747
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-965	1 681	-230	403
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	1 615	2 108	385	505
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 875	671	-448	161
Stan na dzień				
Wyszczególnienie	31 marca 2014 r.		31 grudnia 2013 r.	
	w tys. zł		w tys. EURO	
Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej				
Suma Aktywów	187 087	189 572	44 851	45 711
Aktywa trwałe, razem	104 072	104 356	24 950	25 163
Aktywa obrotowe , razem	83 015	85 216	19 901	20 548
Kapitał własny przypisany na właścicieli jednostki dominującej	108 822	107 422	26 088	25 902
Udziały niekontrolujące	10 616	12 337	2 545	2 975
Kapitał własny, ogółem	119 438	119 759	28 633	28 877
Zobowiązania długoterminowe, razem	24 371	24 277	5 843	5 854
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	43 278	45 536	10 375	10 980
Wartość księgową na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)- przypisana właścicielom jednostki dominującej	27,94	27,58	6,70	6,65
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	3 895 000	3 895 000	3 895 000	3 895 000

Wybrane dane finansowe Prochem S.A.

Wyszczególnienie	Okres sprawozdawczy zakończony 31 marca		Okres sprawozdawczy zakończony 31 marca	
	2014 r.	2013 r.	2014 r.	2013 r.
	w tys. zł		w tys. EURO	
Jednostkowy rachunek zysków i strat				
Przychody ze sprzedaży	20 262	14 127	4 836	3 385
Zysk brutto ze sprzedaży	2 483	2 085	593	500
Zysk na działalności operacyjnej	735	90	175	22
Zysk do opodatkowania	955	164	228	39
Zysk netto	564	294	135	70
Zysk na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	0,14	0,08	0,03	0,02
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych				
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 378	-1 997	-568	-478
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	-587	-355	-140	-85
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	1 799	1 094	429	262
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 166	-1 258	-278	-301
Wyszczególnienie	Stan na		Stan na	
	31 marca 2014 r.	31 grudnia 2013r.	31 marca 2014 r.	31 grudnia 2013 r.
	w tys. zł		w tys. EURO	
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej				
Suma Aktywów	118 313	121 126	28 364	29 207
Aktywa trwałe, razem	59 286	59 014	14 213	14 230
Aktywa obrotowe, razem	59 027	62 112	14 151	14 977
Kapitał własny, ogółem	74 071	73 507	17 757	17 724
Zobowiązania długoterminowe, razem	19 893	19 893	4 769	4 797
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	24 349	27 726	5 837	6 685
Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	19,02	18,87	4,56	4,55
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 895 000	3 895 000	3 895 000	3 895 000

I. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 marca 2014 roku

(dane w tys. zł, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Stan na 31 marca 2014 r.	Stan na 31 grudnia 2013 r.
A k t y w a		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	25 350	25 344
Wartości niematerialne	251	300
Nieruchomości inwestycyjne	33 603	33 603
Akcje i udziały	843	843
Akcje i udziały w jednostkach stowarzyszonych i współkontrolowanych	23 962	23 970
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 606	1 913
Pozostałe aktywa finansowe	18 457	18 383
Aktywa trwałe, razem	104 072	104 356
Aktywa obrotowe		
Zapasy	8 261	8 962
Należności handlowe oraz pozostałe należności	49 127	49 095
Pozostałe aktywa finansowe	1 881	1 877
Pozostałe aktywa	17 372	17 033
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 374	8 249
Aktywa obrotowe, razem	83 015	85 216
Aktywa razem	187 087	189 572
P a s y w a		
Kapitał własny		
Kapitał zakładowy	3 895	3 895
Kapitał z aktualizacji wyceny	11 244	10 954
Zyski zatrzymane	93 683	92 573
Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej	108 822	107 422
Udziały niekontrolujące	10 616	12 337
Kapitał własny ogółem	119 438	119 759
Zobowiązania długoterminowe		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 691	2 718
Zobowiązanie z tytułu świadczeń emerytalnych	1 844	1 844
Przychody przyszłych okresów	19 338	19 338
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	498	377
Zobowiązania długoterminowe, razem	24 371	24 277
Zobowiązania krótkoterminowe		
Krótkoterminowe kredyty bankowe	6 162	4 411
Krótkoterminowe pożyczki	60	60
Zobowiązania handlowe	24 410	26 799
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	344	588
Pozostałe zobowiązania	6 468	6 594
Przychody przyszłych okresów	5 834	7 084
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	43 278	45 536
Razem zobowiązania	67 649	69 813
Pasywa razem	187 087	189 572

Wartość księgową -kapitał własny przypisany właścicielom Jednostki Dominującej	108 822	107 422
Liczba akcji (w szt.)	3 895 000	3 895 000
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	27,94	27,58

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 marca 2014 roku

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Okres zakończony 31 marca 2014 r.	Okres zakończony 31 marca 2013 r.
Przychody ze sprzedaży, w tym :	32 092	27 997
Przychody ze sprzedaży usług	30 538	26 771
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 554	1 226
Koszt własny sprzedaży, w tym :	-27 768	-23 674
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	-26 473	-22 674
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-1 295	-1 000
Zysk brutto ze sprzedaży	4 324	4 323
Koszty ogólnego zarządu	-3 445	-3 940
Pozostałe przychody operacyjne	88	119
Pozostałe koszty operacyjne	-18	-44
Zysk z działalności operacyjnej	949	458
Przychody finansowe	252	81
Koszty finansowe	-299	-320
Udział w zyskach jednostek wycenianych metodą praw własności	7	39
Zysk przed opodatkowaniem	909	258
Podatek dochodowy :	620	-31
- część bieżąca	313	265
- część odroczone	307	-296
Zysk netto	289	289
Zysk netto przypadający:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	343	224
Udziałom niekontrolującym	-54	65
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 895 000	3 895 000
Zysk na jedną akcję zwykłą/rozwodniony (w zł/gr. na jedną akcję) przypadający na właścicieli jednostki dominującej	0,09	0,06

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 marca 2014 roku

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

Inne całkowite dochody (netto)	-	-
Całkowite dochody ogółem	289	289
Zysk netto przypisany:		
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	343	224
Udziałom niekontrolującym	-54	65
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 895 000	3 895 000
Całkowity dochód na jedną akcję zwykłą (w zł/gr. na jedną akcję) przypadający na właścicieli jednostki dominującej	0,09	0,06

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 marca 2014 r.

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Kapitał zakładowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ,przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny, przypisany udziałom niesprawnym kontrolom	Kapitał własny, razem
Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2014 roku do 31 marca 2014 roku						
Stan na początek okresu	3 895	10 954	92 573	107 422	12 337	119 759
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	343	343	-54	289
<i>Inne całkowite dochody (netto)</i>	-	-	-	-	-	-
Calkowite dochody ogółem	-	-	343	343	-54	289
Odkup akcji własnych w celu umorzenia (Elektromontaż) - zmiana struktury udziału	-	7	10	17	-27	-10
Nabycie udziałów w spółce Elektromontaż Kraków S.A. i Prochem Zachód Sp. z o.o. udziałów	-	283	757	1 040	-1 640	-600
Stan na koniec okresu	3 895	11 244	93 683	108 822	10 616	119 438
	Kapitał zakładowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny przypisany udziałom niesprawnym kontrolom	Kapitał własny, razem
Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku						
Stan na początek okresu	3 895	11 063	95 452	110 410	13 678	124 088
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	224	224	65	289
<i>Inne całkowite dochody (netto)</i>	-	-	-	-	-	-
Calkowite dochody ogółem	-	-	224	224	65	289
Zmiana struktury udziału niekontrolującego (akcje skupione przez Elektromontaż w celu umorzenia)	-	9	39	48	-48	-
Odkup akcji własnych Elektromontaż S.A. w celu umorzenia	-	-	-7	-7	-3	-10
Inne przemieszczenia - m.in.. sprzedaż udziałów jednostek zależnych	-	-	-387	-387	41	-346
Stan na koniec okresu	3 895	11 072	95 321	110 288	13 733	124 021
	Kapitał zakładowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny przypisany udziałom niesprawnym kontrolom	Kapitał własny, razem
Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku						
Stan na początek okresu	3 895	11 063	95 452	110 410	13 678	124 088
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-34	-34	-979	-1 013
<i>Inne całkowite dochody (netto)</i>	-	-132	-	-132	-3	-135
Calkowite dochody ogółem	-	-132	-34	-166	-982	-1 148
Wyplata dywidendy	-	-	-3 038	-3 038	-242	-3 280
Odkup akcji własnych w celu umorzenia (Elektromontaż) - zmiana struktury udziału	-	32	84	116	-146	-30
Inne przemieszczenia - m.in.. sprzedaż udziałów jednostek zależnych	-	-9	109	100	29	129
Stan na koniec okresu	3 895	10 954	92 573	107 422	12 337	119 759

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 marca 2014 roku

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Okres zakończony 31 marca 2014 r.	Okres zakończony 31 marca 2013 r.
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) brutto	909	258
Korekty razem	-2 877	-3 259
Udział w zysku jednostek wycenianych metodą praw własności	-8	-39
Amortyzacja	599	576
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-38	133
(Zysk) strata ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	-12
Zmiana stanu rezerw	-330	-695
Zmiana stanu zapasów	701	-1 168
Zmiana stanu należności i pozostałych aktywów	-373	7 092
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 170	-6 633
Inne korekty (w tym zamiana stanu przychodów przyszłych okresów)	-1 258	-2 513
Środki pieniężne wytworzone w toku działalności operacyjnej	-1 968	-3 001
Zapłacony podatek dochodowy	-557	-117
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 525	-3 118
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	6	2 209
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6	23
Wpływy z aktywów finansowych w tym :	-	2 186
a) w jednostkach powiązanych	-	270
- zbycie aktywów finansowych (akcji/udziałów)	-	270
b) w pozostałych jednostkach	-	1 916
- otrzymana pożyczka	-	60
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	1 856
Wydatki	-971	-528
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-366	-449
Na aktywa finansowe, w tym:	-605	-79
a) w jednostkach powiązanych; nabycie aktywów finansowych	-605	-50
b) w pozostałych jednostkach; spłata pożyczki i odsetek	-	-29
Środki pieniężne netto (wydane) wygenerowane w działalności inwestycyjnej	-965	1 681
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy	2 006	2 375
Kredyty bankowe	2 003	2 375
Inne wpływy finansowe	3	-
Wydatki	-391	-267
Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-10	-10
Spłaty kredytów bankowych	-135	-95
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-133	-29
Zapłacone odsetki i prowizje	-113	-133
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	1 615	2 108
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 875	671
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-1 875	671
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	8 249	6 796
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	6 374	7 467

II. Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe PROCHEM S.A.

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 marca 2014 roku (dane w tys. zł, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Stan na 31.03.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A k t y w a		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	2 007	1 981
Wartości niematerialne	182	201
Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych i pozostałych	10 160	10 060
Akcje i udziały w jednostkach stowarzyszonych	5 210	5 210
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	407	656
Pozostałe aktywa finansowe	41 320	40 906
Aktywa trwałe, razem	59 286	59 014
Aktywa obrotowe		
Zapasy	2 555	3 126
Należności handlowe i pozostałe należności	37 441	39 407
Pozostałe aktywa finansowe	5 325	5 306
Pozostałe aktywa	11 147	10 548
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 559	3 725
Aktywa obrotowe, razem	59 027	62 112
Aktywa razem	118 313	121 126
P a s y w a		
Kapitał własny		
Kapitał zakładowy	3 895	3 895
Kapitał z aktualizacji wyceny	950	950
Zyski zatrzymane	69 226	68 662
Kapitał własny ogółem	74 071	73 507
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązanie z tytułu świadczeń emerytalnych	531	531
Pozostałe rezerwy	19 338	19 338
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	24	24
Zobowiązania długoterminowe, razem	19 893	19 893
Zobowiązania krótkoterminowe		
Krótkoterminowe kredyty bankowe	1 868	-
Zobowiązania handlowe	15 032	17 767
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	334	563
Pozostałe zobowiązania	2 312	3 017
Przychody przyszłych okresów	4 803	6 379
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	24 349	27 726
Zobowiązania razem	44 242	47 619
Pasywa razem	118 313	121 126
Liczba akcji (w szt.)	3 895 000	3 895 000
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	19,02	18,87

**Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów sporządzone
za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 marca 2014 roku**

(dane w tys. zł, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Okres zakończony 31 marca 2013 r.	Okres zakończony 31 marca 2013 r.
Przychody ze sprzedaży, w tym:	20 262	14 127
Przychody ze sprzedaży usług	20 258	13 915
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4	212
Koszt własny sprzedaży, w tym:	-17 779	-12 042
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	-17 777	-11 831
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-2	-211
Zysk brutto ze sprzedaży	2 483	2 085
Koszty ogólnego zarządu	-1 806	-2 043
Pozostałe przychody operacyjne	70	82
Pozostałe koszty operacyjne	-12	-34
Zysk z działalności operacyjnej	735	90
Przychody finansowe	413	341
Koszty finansowe	-193	-267
Zysk przed opodatkowaniem	955	164
Podatek dochodowy :	391	-130
- część bieżąca	141	-
- część odroczone	250	-130
Zysk netto	564	294

Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 895 000	3 895 000
Zysk na jedną akcję zwykłą/rozwodniony (w zł na jedną akcję)	0,14	0,08

**Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów sporządzone
za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 marca 2014 roku**

Inne całkowite dochody (netto)	-	-
Całkowite dochody netto	564	294

Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 895 000	3 895 000
Całkowity dochód na jedną akcję zwykłą (w zł na jedną akcję)	0,14	0,08

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

(dane w tys. zł, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Kapitał zakładowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, razem
Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2014 roku do 31 marca 2014 roku				
Stan na początek okresu	3 895	950	68 662	73 507
Zysk netto danego okresu	-	-	564	564
<i>Inne całkowite dochody (netto)</i>	-	-	-	-
Calkowite dochody ogółem	-	-	564	564
Stan na koniec okresu	3 895	950	69 226	74 071

	Kapitał zakładowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, razem
Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku				
Stan na początek okresu	3 895	1 086	65 049	70 030
Zysk netto danego okresu	-	-	294	294
<i>Inne całkowite dochody (netto)</i>	-	-	-	-
Calkowite dochody ogółem	-	-	294	294
Stan na koniec okresu	3 895	1 086	65 343	70 324

	Kapitał zakładowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, razem
Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku				
Stan na początek okresu	3 895	1 086	65 049	70 030
Zysk netto danego okresu	-	-	6 643	6 643
<i>Inne całkowite dochody (netto)</i>	-	-129	-	-129
Calkowite dochody ogółem	-	-129	6 643	6 514
Wypłata dywidendy	-	-	-3 038	3 038
Inne przemieszczenia	-	-7	8	1
Stan na koniec okresu	3 895	950	68 662	73 507

**Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych
za okres od 1 stycznia do 31 marca 2014 roku**

(dane w tys. zł, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Okres trzech miesięcy zakończony 31.03.2013 r.	Okres trzech miesięcy zakończony 31.03.2013 r.
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk przed opodatkowaniem	955	164
Korekty razem	-2 963	-2 161
Amortyzacja	207	198
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-167	-103
(Zysk) strata ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	-12
(Zysk) strata z inwestycji ujęte w rachunku zysków i strat	-	-
Zmiana stanu rezerw	-274	-1
Zmiana stanu zapasów	571	220
Zmiana stanu należności	1 367	3 903
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 091	-6 366
Inne korekty (w tym przychody przyszłych okresów)	-1 576	-
Środki pieniężne wytworzone w toku działalności operacyjnej	-2 008	-1 997
Zapłacony podatek dochodowy	370	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 378	-1 997
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	3	169
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	23
Wpływy z aktywów finansowych	3	146
a) w jednostkach zależnych i stowarzyszonych (powiązanych):	3	146
- spłata udzielonych pożyczek	-	91
- spłata odsetek od udzielonych pożyczek	3	55
Wydatki	590	524
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	290	344
Na aktywa finansowe, w tym:	300	180
a) w jednostkach powiązanych:	300	180
- nabycie aktywów finansowych	100	50
- udzielone pożyczki	200	130
Środki pieniężne netto (wydane) wygenerowane w działalności inwestycyjnej	-587	-355
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy	1 868	1 208
Kredyty bankowe	1 868	1 208
Wydatki	69	114
Zapłacone odsetki, prowizje	69	114
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	1 799	1 094
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 166	-1 258
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-1 166	-1 258
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	3 725	3 164
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	2 559	1 906

IV. Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz innych informacjach objaśniających do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Prochem S.A i Spółki Prochem S.A.

Niniejsza informacja dodatkowa zawiera zarówno skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej PROCHEM (Grupa Prochem, Grupa, Grupa Kapitałowa) oraz jednostkowe wyniki finansowe PROCHEM S.A. (PROCHEM, Spółka, Emitent).

1. Utworzenie Jednostki Dominującej i podstawowy przedmiot jej działalności

Spółka Prochem S.A. (zwana dalej „Prochem”, „Spółka”, „Emitent”, „Jednostka Dominująca”) z siedzibą w Warszawie, ul. Powązkowska 44C. Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000019753. Podstawową działalność Spółki według klasyfikacji PKD 2007 określa symbol 7112Z - działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne. Według klasyfikacji GPW w Warszawie spółka zaliczana jest do sektora budownictwa. Spółka Prochem S.A. jest jednostką dominującą grupy kapitałowej i sporządza odrębne skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Spółka Prochem S.A. powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego pod nazwą Przedsiębiorstwa Projektowania i Realizacji Inwestycji Przemysłu Chemicznego „Prochem”. Akt notarialny oraz statut zostały podpisane 1 października 1991 roku. Czas trwania działalności Spółki jest nieoznaczony.

W 2013 roku Jednostka Dominująca rozpoczęła realizację projektu inwestycyjnego „Budowa pod klucz produkcji wysoko oczyszczonej parafiny, olejów, smarów smarująco-chłodzących, mas modelowych z rekonstrukcją kompleksu energetycznego” na terytorium Białorusi. W związku z powyższym na czas realizacji projektu powołano Przedstawicielstwo. Termin działalności Przedstawicielstwa jest ograniczony, tj. do 30 lipca 2016 roku.

2. Organy zarządzające Jednostki Dominującej

W skład Zarządu spółki Prochem S.A. na dzień sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego wchodzi następujące osoby:

Jarosław Stępniewski - Prezes Zarządu
Marek Kiersznicki - Wiceprezes Zarządu
Krzysztof Marczak - Wiceprezes Zarządu

W skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego wchodzi:

- Andrzej Karczykowski - Prezes
- Marek Garliński – Wiceprezes
- Dariusz Krajowski-Kukiel
- Krzysztof Obłój
- Adam Parzydeł

Od dnia ogłoszenia raportu za rok 2013 w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej nie nastąpiły żadne zmiany.

3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Prochem S.A. (zwanej „Grupą Kapitałową”, „Grupą”), oprócz danych Jednostki Dominującej wchodzi następujące jednostki zależne bezpośrednio i pośrednio:

Jednostki zależne objęte konsolidacją pełną:

- Prochem Inwestycje Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – zależna bezpośrednio (100,0%);
- PRO-INHUT Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej – zależna pośrednio (93,4%);
- Pro-Organika Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - zależna bezpośrednio (91,4%);
- Prochem Serwis Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - zależna pośrednio (89,1%);
- PREDOM Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu – zależna pośrednio (81,1% udziału w kapitale i zysku, 69,4% udziału w głosach);
- Prochem Zachód Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - zależna bezpośrednio (80,0%);
- ELPRO Sp. z o.o. Kraków – zależna pośrednio (87,2%, w tym 74,4% udziału w 50% udziale Elektromontażu Kraków);
- Elmont Inwestycje Sp. z o.o. Kraków – zależna pośrednio (87,2%, w tym 74,4% udziału w 50% udziale Elektromontażu Kraków);
- Elektromontaż Kraków S.A. – zależna pośrednio (74,4%), z tego 58,8% udziału w kapitale i prawie głosu posiada spółka Prochem Inwestycje zależna w 100%. Spółka Elektromontaż Kraków S.A. sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które zawiera dane spółki zależnej w 100%: ELMONT-POMIARY Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie oraz dwóch spółek stowarzyszonych ELPRO Sp. z o.o. i Elmont-Inwestycje Sp. z o.o.;
- IRYD Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie –zależna pośrednio 100%;
- ATUTOR Integracja Cyfrowa Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – zależna pośrednio (87,3% udziału posiada spółka Prochem Inwestycje Sp. z o.o. zależna w 100%);
- Prochem RPI Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - spółka zależna bezpośrednio i pośrednio w 100% ;

Jednostki współkontrolowane i stowarzyszone wyceniane metodą praw własności:

- ITEL Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni – 42,0% udziału (18,7% udziału w prawie głosu i kapitałach posiada bezpośrednio Prochem S.A., a 23,3% posiada Prochem RPI Sp. z o.o. spółka zależna w 100%);
- Irydion Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – 50% udziału;

Jednostki zależne objęte konsolidacją włączone zostały do skonsolidowanego sprawozdania finansowego począwszy od dnia objęcia kontroli do dnia utraty kontroli przez spółkę dominującą, a współkontrolowane i stowarzyszone od dnia sprawowania współkontroli i wywierania znaczącego wpływu.

Spółka Predom Projektowanie Sp. z o.o. została wyłączona z konsolidacji. Spółka nie rozpoczęła działalności. Wartość udziałów została objęta odpisem aktualizującym z tytułu utraty wartości.

4. Przyjęte zasady rachunkowości stosowane przez grupę kapitałową i Emitenta

Podstawa sporządzenia oraz oświadczenie o zgodności

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A. i jednostkowe śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za trzy miesiące 2014 roku zostało sporządzone zgodnie MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2009 r. nr 33, poz.259). Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdania finansowe nie zawierają informacji i ujawnień wymaganych przy pełnych sprawozdaniach finansowych i powinno być czytane łącznie ze sprawozdaniami finansowymi za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Prochem S.A. i jednostkowe śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu

kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz stwierdza się, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę Kapitałową Prochem S.A. i Emitenta.

Czas trwania działalności poszczególnych jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej spółki Prochem S.A. nie jest ograniczony.

Sprawozdania finansowe wszystkich jednostek podporządkowanych sporządzone zostały za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej, przy zastosowaniu spójnych zasad rachunkowości.

Rokiem obrotowym Spółki dominującej oraz spółek wchodzących w skład Grupy jest rok kalendarzowy.

Zasady sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, z wyjątkiem:

- gruntów, budynków i budowli wycenianych według wartości przeszacowanej,
- nieruchomości (gruntów) inwestycyjnych, nieruchomości inwestycyjnych w budowie wycenianych według wartości godziwej.

Zmiany wartości szacunkowych i polityki rachunkowości

Sporządzanie sprawozdań finansowych zgodnie z MSFF zatwierdzonymi przez UE wymaga użycia pewnych szacunków księgowych i przyjmowania założeń, co do przyszłych zdarzeń. Pozycje sprawozdania finansowego ustalone na podstawie szacunku podlegają weryfikacji w sytuacji, gdy zmieniają się okoliczności będące podstawą szacunków lub w wyniku pozyskania nowych informacji, postępującego rozwoju wypadków czy zdobycia większego doświadczenia.

Zmiany zasad przyjętych w polityce rachunkowości dokonuje się w przypadku:

1. zmian MSSF,
2. gdy zmiana zasady rachunkowości doprowadzi do tego, że zawarte w sprawozdaniu finansowym informacje o wpływie transakcji, innych zdarzeń i warunków na sytuację finansową, wynik finansowy czy też przepływy, będą bardziej przydatne i wiarygodne dla odbiorców sprawozdań.

W przypadku zmian zasad rachunkowości zakłada się, że nowe zasady rachunkowości były stosowane od zawsze, za wyjątkiem tych, które nie przewidują retrospektywnej zmiany. Korekty z tym związane wykazuje się jako korekty kapitału własnego. Dla zapewnienia porównywalności dokonuje się przekształceń sprawozdań finansowych dla wcześniej prezentowanego okresu w taki sposób, aby sprawozdania te również uwzględniały dokonane zmiany, z wyjątkiem sytuacji, gdy ustalenie wpływu zmiany na poszczególne okresy lub jej łącznego wpływu jest w praktyce niewykonalne.

Istotne zasady rachunkowości

Przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego za trzy miesiące 2014 roku zastosowano te same zasady rachunkowości i te same metody obliczeniowe, które zastosowano w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Prochem S.A. i sprawozdaniu finansowym Prochem S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku.

Zmiany wartości szacunkowych

W okresie trzech miesięcy 2014 roku nie było zmian w zasadach i metodach obliczeniowych stosowanych do ustalenia szacunków.

Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji sprawozdania

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy i jednostkowe sprawozdanie finansowe Prochem S.A. prezentowane jest w polskich złotych („zł” lub ”PLN”), który jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą.

Wynik finansowy oraz sytuację finansową Przedstawicielstwa, przelicza się z zastosowaniem następujących procedur:

- aktywa i pasywa przelicza się po kursie zamknięcia na dzień sporządzenia sprawozdania z sytuacji finansowej,
- przychody i koszty przelicza się po kursie średnim, oraz
- powstałe różnice kursowe ujmuje się w sprawozdaniu z całkowitych dochodów
-

5. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz ze wskazaniem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

W pierwszym kwartale 2014 roku nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia, które miały by wpływ na osiągnięte wyniki Grupy Kapitałowej Prochem S.A. i Emitenta.

6. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W pierwszym kwartale 2014 roku zdarzenia o nietypowym charakterze nie wystąpiły.

Inne zdarzenia mające wpływ na wynik finansowy Grupy Kapitałowej w pierwszym kwartale 2014 roku:

- a) rozwiązano rezerwę na odroczony podatek dochodowy utworzoną w poprzednich okresach w wysokości 694 tys. zł, oraz utworzono rezerwę w kwocie 746 tys. zł,
- b) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykorzystano w kwocie 602 tys. zł, oraz utworzono w kwocie 373 tys. zł,
- c) wykorzystano rezerwy utworzone w poprzednich okresach na koszty w kwocie 335 tys. zł,

Inne zdarzenia mające wpływ na wynik finansowy Emitenta w pierwszym kwartale 2014 roku:

- a) rozwiązanie rezerwy na odroczony podatek dochodowy utworzonej w poprzednich okresach w wysokości 368 tys. zł, oraz utworzono rezerwę w kwocie 516 tys. zł,
- b) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykorzystano w kwocie 102 tys. zł,
- c) wykorzystano rezerwę utworzoną w poprzednich okresach na przyszłe koszty w 311 tys. zł,

7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie

Działalność operacyjna Grupy oraz Emitenta nie ma charakteru sezonowego ani nie podlega cyklicznym trendom, za wyjątkiem segmentu generalnego wykonawstwa i wynajmu sprzętu budowlanego, które charakteryzują się sezonowością, która powodowana jest w dużej mierze warunkami atmosferycznymi. Czynniki atmosferyczne mają wpływ na wielkość osiągniętego przychodu w tych segmentach. Niższe przychody osiągane są w okresie zimowym, kiedy to warunki pogodowe nie pozwalają na wykonywanie niektórych prac budowlanych.

8. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W pierwszym kwartale 2014 roku tego typu operacje gospodarcze nie wystąpiły.

9. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykle i uprzywilejowane

W okresie sprawozdawczym Emitent nie wypłacał dywidendy.

10. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

W dniu 25 kwietnia 2014 roku Emitent udzielił spółce współkontrolowanej Irydion Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie pożyczki w kwocie 2.000 tys. zł, z terminem zwrotu do 30 września 2014 roku. Oprocentowanie ustalono na poziomie 3% rocznie.

11. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W pierwszym kwartale 2014 roku Członkowie Rady Nadzorczej i Członkowie Zarządu nie zawierali transakcji ze stronami powiązanymi.

Poniżej zaprezentowane transakcje z podmiotami powiązanymi zawierane były na warunkach rynkowych i dotyczą sprzedaży i zakupu usług m.in. budowlano montażowych i najmu, a także udzielanych wzajemnie pożyczek.

Rozrachunki z jednostkami powiązanymi obejmują rozrachunki handlowe i z tytułu pożyczek.

Udzielone gwarancje i poręczenia jednostkom powiązanym przedstawiono w punkcie 12.

Transakcje Grupy Kapitałowej z jednostkami stowarzyszonymi i współkontrolowanymi

Okres sprawozdawczy

Według stanu na dzień 31 marca 2014 roku rozliczenia Grupy z jednostkami współkontrolowanymi i stowarzyszonymi kształtowały się następująco:

Należności z tytułu pożyczek długoterminowych 11.373 zł.

Należności handlowe i pozostałe – 156 tys. zł.

Zobowiązania handlowe – 16 tys. zł.

W okresie od 1 stycznia 2014 roku do 31 marca 2014 roku wystąpiły następujące transakcje z jednostkami współkontrolowanymi i stowarzyszonymi:

- przychody ze sprzedaży usług – 6.658 tys. zł.

- przychody finansowe z tytułu odsetek od pożyczki – 74 tys. zł.

Przychody ze sprzedaży usług w całości dotyczą spółki współkontrolowanej Irydion sp. z o.o. w Warszawie, na rzecz której prowadzone jest zadanie inwestycyjne pod nazwą „Astrum Biznes Park” w Warszawie.

Udział w zyskach netto za pierwszy kwartał 2014 roku jednostek wycenianych metodą praw własności wyniósł 7 tys. zł.

Dane porównawcze

W okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku nie wystąpiły transakcje z jednostkami stowarzyszonymi.

Udział w zyskach (stratach) netto za pierwszy kwartał 2013 roku jednostek wycenianych metodą praw własności wyniósł 39 tys. zł

Według stanu na dzień 31 marca 2013 roku rozliczenia z jednostkami stowarzyszonymi bezpośrednio i pośrednio tytułem zobowiązań handlowych nie wystąpiły.

Transakcje Emitenta z jednostkami zależnymi

Dane za okres sprawozdawczy

Według stanu na dzień 31 marca 2014 roku rozliczenia Emitenta z jednostkami zależnymi bezpośrednio i pośrednio kształtowały się następująco:

Należności z tytułu pożyczek długoterminowych wraz z odsetkami - 22.863 tys. zł,

Należności z tytułu pożyczek krótkoterminowych wraz z odsetkami - 3.448 tys. zł,

Należności handlowe i pozostałe - 5.772 tys. zł

Zobowiązania handlowe – 660 tys. zł

W okresie od 1 stycznia 2014 r. do 31 marca 2014 r. miały miejsce następujące transakcje Emitenta z jednostkami zależnymi bezpośrednio i pośrednio:

- sprzedaż i zakup usług budowlanych,
- sprzedaż innych usług (wynajem powierzchni),

Łączne przychody z tych transakcji wyniosły – 56 tys. zł.

Przychody z tytułu odsetek od pożyczek wyniosły -162 tys. zł.

Wynagrodzenie z tytułu waloryzacji wartości umowy - 15 tys. zł.

Dane porównywalne

Według stanu na dzień 31 marca 2013 roku rozliczenia Emitenta z jednostkami zależnymi bezpośrednio i pośrednio kształtowały się następująco:

Należności z tytułu pożyczek długoterminowych wraz z odsetkami - 27.330 tys. zł,

Należności z tytułu pożyczek krótkoterminowych wraz z odsetkami - 410 tys. zł,

Należności handlowe i pozostałe - 8.556 tys. zł

Zobowiązania handlowe - 2.902 tys. zł

W okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 marca 2013 r. miały miejsce następujące transakcje Emitenta z jednostkami zależnymi bezpośrednio i pośrednio:

- sprzedaż i zakup usług budowlanych,
- sprzedaż innych usług (wynajem powierzchni),

Łączne przychody z tych transakcji wyniosły - 351 tys. zł.

Przychody z tytułu odsetek od pożyczek wyniosły - 218 tys. zł.

Wynagrodzenie z tytułu waloryzacji wartości umowy - 93 tys. zł.

Transakcje Emitenta z jednostkami stowarzyszonymi i spółkontrolowanymi

Okres sprawozdawczy

Według stanu na dzień 31 marca 2014 roku rozliczenia Emitenta z jednostkami spółkontrolowanymi i stowarzyszonymi bezpośrednio i pośrednio kształtowały się następująco:

Należności z tytułu pożyczek długoterminowych 11.373 zł.

Należności handlowe i pozostałe – 156 tys. zł.

Zobowiązania handlowe – 16 tys. zł.

W okresie od 1 stycznia 2014 roku do 31 marca 2014 roku wystąpiły następujące transakcje z jednostkami spółkontrolowanymi i stowarzyszonymi:

- przychody ze sprzedaży usług – 6.658 tys. zł.

- przychody finansowe z tytułu odsetek od pożyczki – 74 tys. zł.

Przychody ze sprzedaży usług w całości dotyczą spółki spółkontrolowanej Irydion sp. z o.o. w Warszawie, na rzecz której prowadzone jest zadanie inwestycyjne pod nazwą „Astrum Biznes Park” w Warszawie.

Dane porównawcze

W okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku nie wystąpiły transakcje z jednostkami stowarzyszonymi.

Według stanu na dzień 31 marca 2013 roku rozliczenia z jednostkami stowarzyszonymi bezpośrednio i pośrednio tytułem zobowiązań i należności handlowych nie wystąpiły.

12. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe oraz inne zabezpieczenia

	Grupa Kapitałowa Stan na dzień		w tym Emitent Stan na dzień	
	31.03.2014 r.	31.12.2013 r.	31.03.2014 r.	31.12. 2013 r.
Udzielone zabezpieczenia				
gwarancja bankowa dobrego wykonania	16 705	17 167	10 945	11 407
gwarancja zwrotu zaliczki	28 911	29 478	28 911	29 478
gwarancja zapłaty	1 134	1 134	1 134	1 134
gwarancja przetargowa	1 180	1 235	1 180	1 235
Razem udzielone zabezpieczenia	47 930	49 014	42 170	43 254
Zobowiązania warunkowe				
poręczenia wekslowe dobrego wykonania	35	35	-	-
Razem udzielone zabezpieczenia i zobowiązania warunkowe	47 965	49 049	42 170	43 254

	Stan na	
	31 marca 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
Otrzymane zabezpieczenia		
gwarancja bankowa dobrego wykonania	1 201	1 206
gwarancje wekslowe zabezpieczające warunki umowy	577	577
Razem otrzymane zabezpieczenia	1 778	1 783

Otrzymane zabezpieczenia dotyczą wyłącznie Emitenta.

Należności warunkowe od PERN opisano w punkcie 17 i 22 – *ryzyko płynności związane ze sporem sądowym z PERN S.A.*

13. Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej od początku roku, łącznie z połączeniem jednostek gospodarczych, przejęciem lub sprzedażą jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzacją i zaniechaniem działalności

W dniu 4 stycznia 2014 roku zakończono postępowanie likwidacyjne spółki zależnej PRO-PLM Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Spółka PRO-PLM Sp. z o.o. była spółką zależną w 100%.

W dniu 7 stycznia 2014 roku spółka Prochem Inwestycje Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (spółka zależna w 100%) na podstawie umowy sprzedaży akcji nabyła 10.000 szt. akcji o wartości nominalnej 5 zł każda, spółki Elektromontaż Kraków S.A. z siedzibą w Krakowie (spółka zależna). Łączna cena sprzedaży ustalona została na kwotę 500 tys. zł.

W wyniku transakcji udział pośrednio Jednostki Dominującej zwiększył się o 3,9% punktów procentowych.

W pierwszym kwartale 2014 roku spółka zależna Elektromontaż Kraków S.A. dokonała skupu 424 szt. akcji własnych w celu umorzenia za łączną kwotę 10 tys. zł. W wyniku skupu akcji własnych w celu

umorzenia przez spółkę Elektromontaż Kraków S.A. nastąpiła zmiana struktury udziału. Udział Jednostki Dominującej zwiększył się o 0,1% punktów procentowych.

Według stanu na dzień 31 marca 2014 roku udział Jednostki Dominującej w kapitale zakładowym i prawie głosów spółki Elektromontaż Kraków zwiększył się o 4,0% punkty procentowe do 74,4%.

W dniu 28 marca 2014 roku na podstawie umowy sprzedaży Spółka Prochem S.A. nabyła 20% udziałów spółki Prochem Zachód Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (spółka zależna), tj. 32 udziały o wartości nominalnej 1tys. zł o łącznej wartości 320 tys. zł. Łączna cena sprzedaży ustalona została na kwotę 100 tys. zł. Po transakcji Emitent posiada 80% kapitału zakładowego oraz 80% w ogólnej liczbie głosów spółki Prochem Zachód.

14. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Zarząd Spółki Prochem S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych spółki ani Grupy Kapitałowej Prochem S.A. na 2014 r.

15. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami na dzień sporządzenia niniejszego raportu następujący akcjonariusze posiadają co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy:

wyszczególnienie	ilość posiadanych	% głosów w ogólnej	% udział w
	akcji (w szt.)	liczbie głosów	kapitale zakładowym
1. POROZUMIENIE PHC, w tym:	1 178 320	30,28	30,25
Steve Tappan	509 797	13,08	13,09
2. Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień“	387 000	9,93	9,94
3. Legg Mason Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., w tym:	560 549	14,39	14,39
- Legg Mason Parasol Fundusz Inwestycyjny Otwarty „Legg Mason Parasol FIO”	284 054	7,29	7,29
4. Noble Funds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	207 792	5,33	5,33

W okresie, od przekazania raportu rocznego za 2013 rok, nie nastąpiła zmiana w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta.

16. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta, zgodnie z posiadanymi przez emitenta informacjami, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Na dzień sporządzenia raportu kwartalnego następujący członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej spółki posiadali akcje PROCHEM SA:

- Jarosław Stępniewski – 80.943 szt.;
- Marek Kiersznicki – 70.143 szt.;
- Krzysztof Marczak – 42.700 szt.;
- Andrzej Karczykowski – 115.186 szt.;

- Marek Garliński – 86.400 szt.;
- Adam Parzydeł – 15.300 szt.

W okresie od przekazania raportu rocznego za 2013 rok nie nastąpiła zmiana w strukturze własności akcji emitenta.

17. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji w zakresie:

- a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, którego wartość stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta,
- b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności - ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania.

PROCHEM S.A. jest nadal stroną postępowania przed sądem dotyczącego rozliczenia przerwane w dniu 10 listopada 2005 roku kontraktu na Generalną Realizację Inwestycji dla zadania inwestycyjnego pod nazwą „Rurociąg w relacji ST-1 Adamowo-Baza Surowcowa Plebanka” zawartego z PERN S.A. PROCHEM S.A. wniósł pozew do sądu o zapłatę 41 301 tys. zł z tytułu ostatecznego rozliczenia umowy, z czego 17 364 tys. zł zaprezentowane jest w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, jako należności z tytułu kaucji zatrzymanych, a pozostała kwota to należność warunkowa. W dniu 18 stycznia 2008 roku Sąd Okręgowy w Warszawie wydał wyrok w tej sprawie, uznając roszczenie Prochem S.A. za słuszne, co do zasady, równocześnie stwierdzając, że zobowiązanie to nie jest jeszcze wymagalne.

W dniu 26 sierpnia 2008 roku Sąd Apelacyjny w Warszawie wydał prawomocny wyrok w sprawie apelacji wniesionej przez Prochem S.A. od w/w wyroku Sądu Okręgowego, uznając w nim, że roszczenie Prochem S.A. dotyczące rozliczenia kontraktu nie jest przedwczesne nakazując jednocześnie Sądowi Okręgowemu dokonanie rozliczenia w/w kontraktu na podstawie postanowień kontraktu. Ustalenie to było zgodne ze stanowiskiem procesowym Prochem S.A.

Dnia 12 sierpnia 2010 roku odbyła się rozprawa przed Sądem Okręgowym w Warszawie, na której Sąd zdecydował o powołaniu biegłego – Politechnika Warszawska – Wydział Inżynierii Lądowej, który zgodnie z zaleceniami Sądu Apelacyjnego ostatecznie rozliczy sporny kontrakt. W kwietniu 2011 roku akta sprawy zostały przekazane do biegłego sądowego, który w wydanej w maju 2012 roku opinii potwierdził wysokość roszczenia Prochem S.A. Postanowieniem z dnia 31 maja 2012 roku Sąd Okręgowy przyznał Politechnice Warszawskiej wynagrodzenie za sporządzenie opinii w sprawie, na które pozwany PERN S.A. wniósł zażalenie. Zdaniem PERN S.A. sporządzona opinia nie mogła stać się podstawą ustaleń faktycznych Sądu, ponieważ jest sprzeczna z tezą Sądu, która wskazywała podstawę i zakres opinii.

Sąd Apelacyjny w Warszawie, I Wydział Cywilny uchylił zaskarżone przez PERN S.A. postanowienie Sądu Okręgowego i wniosek biegłego o przyznanie wynagrodzenia za sporządzenie opinii przekazał Sądowi Okręgowemu do ponownego rozpoznania.

W dniu 5 lutego 2013 roku w Sądzie Okręgowym w Warszawie odbyła się rozprawa z udziałem biegłych, po której Sąd postanowił zobowiązać strony do złożenia pism procesowych precyzujących ostateczne wnioski dowodowe w zakresie uzupełnienia opinii biegłych oraz odroczyć rozprawę do dnia 16 maja 2013 roku.

Postanowieniem z dnia 25 lutego 2013 roku Sąd Okręgowy w Warszawie XXVI Wydział Gospodarczy utrzymał w mocy poprzednie postanowienie Sądu i ostatecznie przyznał biegłemu wynagrodzenie za sporządzenie opinii. W uzasadnieniu Sąd stwierdził, że na rozprawie w dniu 5 lutego 2013 roku biegły skrupulatnie wyjaśnił metodologię, jaka została przyjęta do sporządzenia przedmiotowej opinii i nie jest ona sprzeczna z tezą Sądu, jak również nie ma uzasadnionych podstaw, aby zarzucać, iż przyjęta przez biegłych metodologia jest nieprawidłowa.

W dniu 14 maja 2013 roku Emitent otrzymał zawiadomienie z Sądu Okręgowego w Warszawie o odwołaniu rozprawy wyznaczonej na 16 maja 2013 roku, termin następnej rozprawy nie został wyznaczony.

W dniu 9 sierpnia 2013 roku Emitent otrzymał z Sądu Okręgowego w Warszawie postanowienie z dnia 1 sierpnia 2013 roku z posiedzenia niejawnego Sądu. Na posiedzeniu tym Sąd postanowił dopuścić dowód z uzupełniającej opinii instytutu naukowego – Politechniki Warszawskiej w Warszawie na okoliczność ustalenia wartości wykonanych przez Prochem S.A. usług, dostaw i innych zobowiązań związanych bezpośrednio z realizacją umowy, które zostały wykonane po dacie odstąpienia od umowy na podstawie zobowiązań zaciągniętych przed odstąpieniem od umowy. W listopadzie 2013 roku biegli wyznaczeni przez sąd rozpoczęli prace związane z przygotowaniem opinii uzupełniającej. W dniu 25 lutego 2014 roku Sąd otrzymał opinię uzupełniającą, która potwierdza wysokość roszczenia Prochem S.A.

Wartość tego postępowania przekracza 10% kapitałów własnych Grupy Kapitałowej Emitenta.

Poza tym łączna wartość pozostałych postępowań odrębnie dla grupy zobowiązań jak i grupy wierzytelności, nie przekracza 10% kapitałów własnych Grupy Kapitałowej Emitenta.

18. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe:

- a) przedmiocie transakcji,
- b) powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji,
- c) istotnych warunkach transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów.

W pierwszym kwartale 2014 roku transakcje zawarte na innych warunkach niż rynkowe nie wystąpiły.

19. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta

W pierwszym kwartale 2014 roku żadna ze spółek Grupy Kapitałowej nie udzielała innemu podmiotowi gwarancji lub poręczeń kredytu lub pożyczki o tej wartości.

W dniu 14 lutego 2014 roku Prochem S.A. poręczył dwa weksle, wystawione przez spółkę zależną PRO-INHUT Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej na rzecz inwestora w celu zabezpieczenia roszczeń. Poręczenie do kwoty 831 tys. zł.

20. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

Niski poziom zadłużenia oraz wysoka płynność finansowa pozwalają Spółkom z Grupy Kapitałowej na bieżącą i terminową obsługę zobowiązań co powoduje, że są one wiarygodnym partnerem w obrocie gospodarczym.

21. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

W perspektywie kolejnego kwartału wyniki osiągnięte przez Grupę zależą głównie od efektów uzyskanych na realizacji pozyskanych przez Grupę kontraktów, jak również wyniku rozstrzygnięć ofert przez nią złożonych, na sprzedaż swoich usług. Istotne będzie również powodzenie projektów developerskich, które zostały rozpoczęte przez Grupę Kapitałową.

22. Instrumenty finansowe i zarządzanie ryzykiem finansowym

Aktywa finansowe

(dane w tys. zł)	Jednostkowe sprawozdanie finansowe		Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	
	Stan na 31.03.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.03.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.
Klasy instrumentów finansowych				
Należności z tytułu dostaw i usług	37 022	38 870	47 087	46 479
Środki pieniężne	2 559	3 725	6 374	8 249
Udzielone pożyczki	37 882	37 449	11 575	11 497
Inne aktywa finansowe – zdyskontowana kaucja stanowiąca zabezpieczenie udzielonej przez bank gwarancji zwrotu zaliczki	8 763	8 763	8 763	8 763
Razem	86 226	88 807	73 799	74 988

Zobowiązania finansowe

stan na 31 marca 2014 r.

(dane w tys. zł)	Jednostkowe sprawozdanie finansowe			Skonsolidowane sprawozdanie finansowe		
	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Zobowiązania wyłączone z MSR 39finansowe	Razem	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Zobowiązania wyłączone z MSR 39finansowe	Razem
Klasy instrumentów finansowych						
Kredyty	1 868	-	1 868	6 162	-	6 162
Pożyczki otrzymane	-	-	-	60	-	60
Leasing finansowy	-	-	-	-	571	571
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 032	-	15 032	24 410	-	24 410
Razem	16 900	-	16 900	30 632	571	31 203

stan na 31 grudnia 2013 r.

(dane w tys. zł)	Jednostkowe sprawozdanie finansowe			Skonsolidowane sprawozdanie finansowe		
	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Zobowiązania wyłączone z MSR 39finansowe	Razem	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Zobowiązania wyłączone z MSR 39finansowe	Razem
Klasy instrumentów finansowych						
Kredyty	-	-	-	4 411	-	4 411
Pożyczki otrzymane	-	-	-	60	-	60
Leasing finansowy	-	-	-	-	374	374
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 767	-	17 767	26 799	-	26 799
Razem	17 767	-	17 767	31 270	374	31 644

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych w podziale na kategorie i klasy instrumentów finansowych

(dane w tys. zł)	Jednostkowe sprawozdanie finansowe		Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	
	Stan na 31.03.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.03.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.
Należności z tytułu dostaw i usług	(5 659)	(5 796)	(7 192)	(7 221)
Pozostałe aktywa finansowe	(207)	(207)	-	-
Razem	(5 806)	(6 003)	(7 192)	(7 221)

Ryzyko płynności związane ze sporem sądowym z PERN S.A.

Wobec znacznego wydłużenia rozpoczętego w 2006 roku postępowania sądowego w sporze z PERN S.A., prowadzonego aktualnie przed Sądem Okręgowym w Warszawie w sprawie rozliczenia przerwane w dniu 10 listopada 2005 roku kontraktu na Generalną Realizację Inwestycji dla zadania inwestycyjnego pod nazwą „Rurociąg w relacji ST-1 Adamowo-Baza Surowcowa Plebanka”, istnieje ryzyko konieczności wywiązania się w 2014 roku przez Prochem S.A. z zobowiązań dotyczących zatrzymanych poddostawcom kaucji gwarancyjnych, które na dzień bilansowy wynoszą 2 928 tys. zł, przed odzyskaniem kaucji zatrzymanych przez PERN S.A. Należności z tytułu kaucji spółki PROCHEM S.A. od PERN S.A. na dzień 31 marca 2014 roku. wynoszą 17 364 tys. zł. takie ryzyko zdaniem Spółki jest minimalne, jednak Zarząd Prochem S.A. liczy się koniecznością zgromadzenia odpowiednich środków finansowych na ten cel. Szczegółowy opis sporu przedstawiono w punkcie 17.

23. Sprawozdawczość według segmentów branżowych i geograficznych

Segment operacyjny jest częścią składową jednostki:

- która angażuje się w działalność gospodarczą, w związku z którą może uzyskać przychody i ponosić koszty,
- której wyniki działalności są regularnie przeglądane przez organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych w Spółce;
- w przypadku, której są dostępne oddzielne informacje finansowe.

Przychody segmentu są przychodami ze sprzedaży zewnętrznym klientom.

Koszty segmentu są kosztami składającymi się z kosztów związanych ze sprzedażą zewnętrznym klientom.

Wynik segmentu jest ustalany na poziomie wyniku operacyjnego.

Działalność spółek Grupy Kapitałowej oraz Emitenta dla potrzeb zarządzania została podzielona na podstawowe działy operacyjne takie jak: realizację (generalne wykonawstwo), usługi projektowe i inne usługi inżynierskie (nadzory wraz z usługą inżyniera projektu), wynajem sprzętu budowlanego oraz pozostałą działalność, do której zaliczamy między innymi przychody z podnajmu, sprzedaż usług ksero i inne.

Do aktywów segmentu zaliczono wszystkie aktywa wykorzystywane przez segment, na które składają się głównie należności, zapasy i rzeczowe aktywa trwałe po odjęciu wartości rezerw i odpisów.

Niektóre aktywa we wspólnym użytkowaniu są przypisane do tych segmentów w oparciu o rozsądne wagi.

W pierwszym kwartale 2014 roku przychody z działalności osiągnięte poza granicami Polski przez Jednostkę Dominującą wyniosły 3.183,6 tys. złotych, co stanowi 15,7% przychodów ze sprzedaż.

Szczegółowe dane dotyczące działalności Prochem S.A. i Grupy Kapitałowej w poszczególnych segmentach przedstawiają poniższe zestawienia.

Segmenty operacyjne – Prochem S.A. za pierwszy kwartał 2014 r. – przychody i wyniki segmentów

Okres bieżący od 1 stycznia do 31 marca 2014 roku

	Generalne wykonawstwo	Usługi projektowe, inne usługi inżynierskie	Wynajem sprzętu budowlanego	Pozostałe	Pozycje nie przypisane	Razem
Przychody na rzecz klientów	12 125	6 348	1 529	260	-	20 262
Przychody segmentu ogółem	12 125	6 348	1 529	260	-	20 262
Wynik	473	96	178	-70	-	677
Zysk (strata) segmentu	473	96	178	-70	-	677
Przychody finansowe	-	-	-	-	413	413
Koszty finansowe	-	-	-	-	-193	-193
Przychody finansowe netto	-	-	-	-	220	220
Zysk na pozostałej działalności operacyjnej	-	-	-	-	58	58
Zysk przed opodatkowaniem	-	-	-	-	955	955
Podatek dochodowy	-	-	-	-	391	391
Zysk netto za bieżący okres	-	-	-	-	564	564
Aktywa						
Aktywa segmentu (związane z działalnością)	30 826	3 579	1 926	691	-	37 022
Aktywa nieprzypisane/niealokowane (m.in.. akcje, udziały i pozostałe aktywa finansowe)	-	-	-	-	81 291	81 291
Aktywa ogółem	30 826	3 579	1 926	691	81 291	118 313
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	13	3	34	-	132	182
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	-	-	-	25	25

Okres porównawczy od 1 stycznia do 31 marca 2013 roku

	Generalne wykonawstwo	Usługi projektowe, inne usługi inżynierskie	Wynajem sprzętu budowlanego	Pozostałe	Pozycje nie przypisane	Razem
Przychody na rzecz klientów	5 943	6 931	258	995	-	14 127
Przychody segmentu ogółem	5 943	6 931	258	995	-	14 127
Wynik	48	82	-131	43	-	42
Zysk (strata) segmentu	48	82	-131	43	-	42
Przychody finansowe	-	-	-	-	341	341
Koszty finansowe	-	-	-	-	-267	-267
Przychody finansowe netto	-	-	-	-	74	74
Strata na pozostałej działalności operacyjnej	-	-	-	-	48	48
Zysk przed opodatkowaniem	-	-	-	-	164	164
Podatek dochodowy	-	-	-	-	-130	-130
Zysk za bieżący okres	-	-	-	-	294	294
Aktywa i zobowiązania						
Aktywa segmentu (związane z działalnością)	32 193	7 331	3 111	1 092	-	43 727
Aktywa nieprzypisane/niealokowane (m.in.. akcje, udziały i pozostałe aktywa finansowe)	-	-	-	-	60 963	60 963
Aktywa ogółem	32 193	7 331	3 111	1 092	60 963	104 690
Amortyzacja rzeczowy aktywów trwałych	11	33	48	-	88	180
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	-	-	-	18	18

Segmenty operacyjne – Grupa Kapitałowa Prochem S.A. za pierwszy kwartał 2014 roku – przychody i wyniki segmentów

Okres bieżący od 1 stycznia do 31 marca 2014 roku

	Generalne wykonawstwo	Usługi projektowe, inne usługi inżynierskie	Wynajem sprzętu budowlanego	Montaż instalacji elektrycznych	Wynajem powierzchni biurowej i nieruchomości	Zarządzanie nieruchomościami	Utrzymanie ruchu	Działalność handlowa	Działalność deweloperska	Pozostałe usługi informatyczne	Pozostałe	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody na rzecz klientów	12 209	7 332	1 532	6 415	1 314	1 324	210	1 554	-	50	152	-	32 092
Przychody segmentu ogółem	12 209	7 332	1 532	6 415	1 314	1 324	210	1 554	-	50	152	-	32 092
Wynik													
Zysk (strata) segmentu	437	64	176	91	196	34	1	21	-	-	-141	-	879
Przychody finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	252	252
Koszty finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-299	-299
Przychody finansowe netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-47	-47
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	7
Zysk z pozostałej działalności operacyjnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	70
Zysk przed opodatkowaniem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	909	909
Podatek dochodowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	620	620
Zysk netto za bieżący okres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	289	289
Zysk netto przypisany kapitałowi niekontrolującemu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-54	-54
Zysk netto przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	343	343
Aktywa													
Aktywa segmentu (związane z działalnością)	26 692	7 770	1 943	11 867	17 694	3 199	134	1 584	-	-	356	-	70 239
Aktywa nieprzypisane/niealokowane (m.in. akcje, udziały i pozostałe aktywa finansowe)												116 848	116 848
Aktywa ogółem	26 692	7 770	1 943	11 867	17 694	3 199	134	1 584	-	-	356	116 848	187 087
Pozostałe informacje dotyczące segmentu													
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	19	26	358	77	167	29	20	-	-	-	-	166	539
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	30	-	2	-	1	1	-	-	-	-	26	60

Okres bieżący od 1 stycznia do 31 marca 2013 roku

	Generaln e wykonaw stwo	Usługi projektowe, inne usługi inżynierskie	Wynajem sprzętu budowlane go	Montaż instalacji elektrycznych	Wynajem powierzchni biurowej i nieruchomości	Zarządzanie nieruchomo- ściami	Utrzy manie ruchu	Działalność handlowa	Działalność dewelopers ka	Pozostałe usługi informatyc zne	Pozostałe	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody na rzecz klientów	6 335	7 417	258	9 321	1 220	1 300	215	1 226	-	101	604	-	27 997
Przychody segmentu ogółem	6 335	7 417	258	9 321	1 220	1 300	215	1 226	-	101	604	-	27 997
Wynik													
Zysk (strata) segmentu	-82	123	-131	269	70	26	72	70	-	12	-46	-	383
Przychody finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81	81
Koszty finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-320	-320
Przychody finansowe netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-239	-239
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39	39
Zysk z pozostałej działalności operacyjnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75	75
Zysk przed opodatkowaniem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	258	258
Podatek dochodowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-31	-31
Zysk netto za bieżący okres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	289	289
Zysk netto przypisany kapitałowi niekontrolującemu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65	65
Zysk netto przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	224	224
Aktywa													
Aktywa segmentu (związane z działalnością)	26 526	9 008	3 111	14 274	15 680	3 130	91	1 824	28 855	-	772	-	103 271
Aktywa nieprzypisane/niealokowane (m.in. akcje, udziały i pozostałe aktywa finansowe)												75 117	75 117
Aktywa ogółem	26 526	9 008	3 111	14 274	15 680	3 130	91	1 824	28 855	-	772	75 117	178 388
Pozostałe informacje dotyczące segmentu													
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	20	44	48	94	163	33	20	-	-	-	-	116	538
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	16	-	3	-	-	-	-	-	-	-	19	38

24. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 15 maja 2014 roku.

Podpisy Zarządu:

15.05.2014 r. data	Jarosław Stępniewski imię i nazwisko	Prezes Zarządu stanowisko/funkcja podpis
15.05.2014 r. data	Marek Kiersznicki imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu stanowisko/funkcja podpis
15.05.2014 r. data	Krzysztof Marczak imię i nazwisko	Członek Zarządu stanowisko/funkcja podpis

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

15.05.2014 r. data	Barbara Auguścińska-Sawicka imię i nazwisko	Główny Księgowy stanowisko/funkcja podpis
-----------------------	--	---------------------------------------	-----------------