



WDX S.A.
Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe
na 30 września 2015 r. oraz za 3 i 9 miesięcy zakończone 30 września 2015 r.
(wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych, o ile nie podano inaczej)

WDX S.A.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe

na 30 września 2015 r.
oraz za 3 i 9 miesięcy zakończone
30 września 2015 r.

Wybrane jednostkowe dane finansowe wraz z przeliczeniem na EURO

Wybrane dane finansowe zaprezentowane są w EUR.

Pozycje z całkowitych dochodów zostały przeliczone kursem średnim (ustalonym jako średnia kursów NBP na ostatni dzień każdego zakończonego okresu sprawozdawczego):

za 9 miesięcy 2014 r. kursem 4,1803 PLN/EUR

za 9 miesięcy 2015 r. kursem 4,1585 PLN/EUR

Pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono:

na dzień 30 września 2015 r. według średniego kursu 4,2386 PLN/EUR ogłoszonego przez NBP

na dzień 31 grudnia 2014 r. według średniego kursu 4,2623 PLN/EUR ogłoszonego przez NBP

Wybrane dane finansowe dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej w kolumnie „Stan na 30.09.2014 oraz za okres 9 miesięcy 2014 r.” przedstawiają dane na dzień 31 grudnia 2014 roku a nie na 30 września 2014 roku.

	Stan na 30.09.2015 oraz za okres 9 miesięcy 2015 r.		Stan na 30.09.2014 oraz za okres 9 miesięcy 2014 r.	
	PLN'000	EUR'000	PLN'000	EUR'000
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów	94 151	22 641	67 162	16 066
2 Zyski z działalności operacyjnej	5 200	1 250	3 652	874
3 Zysk brutto	5 148	1 238	3 626	867
4 Zysk netto	3 951	950	2 758	660
5 Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	5 421	1 304	16 646	3 982
6 Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-1 739	-418	-300	-72
7 Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-11 570	-2 782	-8 996	-2 152
8 Przepływy pieniężne netto razem	-7 888,0	-1 896	7 350	1 758
9 Aktywa razem	97 480	22 998	89 134	20 912
10 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 244	13 269	48 092	11 283
11 Zobowiązania długoterminowe	12 908	3 045	11 087	2 601
12 Zobowiązania krótkoterminowe	43 336	10 224	37 005	8 682
13 Kapitał własny	41 237	9 729	41 042	9 629
14 Kapitał zakładowy	9 251	2 183	9 251	2 170
15 Liczba akcji w sztukach	9 250 719		9 250 719	
16 Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,43	0,10	0,30	0,07
17 Wartość księgową na jedną akcję zwykłą	4,46	1,05	4,44	1,04

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

na dzień 30 września 2015 roku

AKTYWA		Stan na 30 września 2015	Stan na 30 czerwca 2015	Stan na 31 grudnia 2014	Stan na 30 września 2014
		w tys. złotych			
I. Aktywa trwałe		49 877	49 148	45 683	44 472
1.	Wartości niematerialne	4 018	4 066	4 150	4 157
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	42 797	42 328	38 560	37 378
3.	Należności z tytułu leasingu finansowego	703	635	906	1 012
4.	Inwestycje w jednostki zależne	50	50	50	50
5.	Inwestycje w jednostki współkontrolowane	2 309	2 069	2 017	1 875
6.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	0	0	0	0
II. Aktywa obrotowe		47 604	39 066	43 451	38 034
1.	Zapasy	19 921	16 889	17 813	16 741
2.	Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności	26 482	11 504	15 873	10 629
3.	Należności z tytułu leasingu finansowego	369	601	757	832
4.	Należności z tytułu podatku dochodowego	0	80	0	0
5.	Aktywa finansowe	0	0	403	635
6.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	409	9 481	8 283	8 770
7.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	423	511	322	427
8.	Aktywa krótkoterminowe przeznaczone do sprzedaży	0	0	0	0
Aktywa razem		97 481	88 214	89 134	82 506

PASywa		Stan na 30 września 2015	Stan na 30 czerwca 2015	Stan na 31 grudnia 2014	Stan na 30 września 2014
I.	Razem kapitały własne	41 237	39 632	41 042	39 179
1.	Kapitał zakładowy	9 251	9 251	9 251	9 251
2.	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	8 337	8 337	8 337	8 337
3.	Akcje własne	-567	-567	-398	0
4.	Pozostały kapitał zapasowy	10 665	10 665	7 576	7 576
5.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	977	1 375
6.	Kapitał z aktualizacji wyceny	9 340	9 410	9 551	9 622
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	260	173	746	260
8.	Zysk (strata) za rok bieżący	3 951	2 363	5 002	2 758
II.	Zobowiązania długoterminowe	12 908	12 686	11 087	10 168
1.	Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0
2.	Rezerwa na podatek odroczoney	1 694	1 671	1 500	1 556
3.	Rezerwy długoterminowe	364	364	364	319
4.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	10 613	10 426	8 715	7 707
5.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	237	225	508	586
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	43 336	35 896	37 005	33 159
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe	32 147	24 673	24 789	24 572
2.	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	155	0	461	156
3.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	8 264	8 258	7 650	6 898
4.	Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 904	1 862	2 597	383
5.	Rezerwy krótkoterminowe	419	430	646	365
6.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0	0	0
7.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	447	673	862	785
Pasywa razem		97 481	88 214	89 134	82 506

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z ZYKÓW I STRAT ORAZ CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 3 I 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY

30 września 2015 roku

Działalność kontynuowana	Trzy miesiące zakończone 30 września 2015	Dziewięć miesięcy zakończone 30 września 2015	Trzy miesiące zakończone 30 września 2014	Dziewięć miesięcy zakończone 30 września 2014
w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5
Przychody ze sprzedaży	33 901	94 151	21 591	67 162
Koszty sprzed produktów towarów i materiałów	28 722	78 905	17 268	54 804
Zysk/Strata brutto na sprzedaży	5 179	15 246	4 323	12 358
Pozostałe przychody	253	912	361	1 187
Koszty sprzedaży	2 227	7 200	2 022	6 482
Koszty ogólne zarządu	1 049	3 409	1 025	3 121
Pozostałe koszty	110	349	30	290
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	2 046	5 200	1 607	3 652
Przychody finansowe	156	554	263	702
Koszty finansowe	172	606	237	728
Przychody/koszty finansowe netto	-16	-52	26	-26
Zysk /strata przed opodatkowaniem	2 030	5 148	1 633	3 626
Podatek dochodowy	442	1 197	359	868
Zysk (strata) netto	1 588	3 951	1 274	2 758
Inne całkowite dochody/ straty:	0	0	0	0
Pozycje, które nie zostaną przeniesione do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Pozycje, które mogą być przeniesione do rachunku zysków i strat	0	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego jednostki działającej za granicą	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
Inne całkowite dochody netto	0	0	0	0
Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy	1 588	3 951	1 274	2 758
Całkowite dochody ogółem przypadający na akcjonariuszy	1 588	3 951	1 274	2 758
Zysk (strata) przypadający/(a) na 1 akcję				
podstawowy (zł)		0,43		0,30
rozwodniony (zł)		0,43		0,30

RACHUNEK ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH za okres zakończony 30 września 2015

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Akcje własne	Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	Zysk(strata) z lat ubiegłych	Zysk(strata) za rok bieżący	Razem
w tysiącach złotych								
Kapitały na początek okresu 01.01.2015	9 251	15 913	9 551	-398	977	5 748	0	41 042
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Skorygowane saldo na 01.01.2015	9 251	15 913	9 551	-398	977	5 748	0	41 042
Zmiany z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0	0	0	0	0	0
Utrata wartości aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmiana przyjętych zasad rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem zmiany kapitału własnego nierozpoznane w rachunku wyników	0	0	0	0	0	0	0	0
Zysk netto w okresie	0	0	0	0	0	0	3 951	3951
Dywidendy	0	0	0	0	0	-3 636	0	-3636
przeniesienie zysku roku poprzedniego na kapitał zapasowy	0	1 712	0	0	0	-1 712	0	0
Przeszacowanie składników majątku rzeczowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny dotyczącego planowego umorzenia i sprzedaży zaktualizowanych składników majątku	0	0	-260	0	0	260	0	0
Zakup akcji własnych	0	1377	0	-169	-977	-400	0	-169
Zwiększenia kapitałów własnych z tytułu emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Zyski lub straty na sprzedaży akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszty transakcyjne związane z emisją akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe zmiany w kapitałach	0	0	49	0	0	0	0	49
Kapitały na dzień 30 września 2015	9 251	19 002	9 340	-567	0	260	3 951	41 237

RACHUNEK ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH za okres zakończony 30 czerwca 2015

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Akcje własne	Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	Zysk(strata) z lat ubiegłych	Zysk(strata) za rok bieżący	Razem
w tysiącach złotych								
Kapitały na początek okresu 01.01.2015	9 251	15 913	9 551	-398	977	5 748	0	41 042
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Skorygowane saldo na 01.01.2015	9 251	15 913	9 551	-398	977	5 748	0	41 042
Zmiany z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0	0	0	0	0	0
Utrata wartości aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmiana przyjętych zasad rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem zmiany kapitału własnego nierozpoznane w rachunku wyników	0	0	0	0	0	0	0	0
Zysk netto w okresie	0	0	0	0	0	0	2 363	2363
Dywidendy	0	0	0	0	0	-3 636	0	-3636
przeniesienie zysku roku poprzedniego na kapitał zapasowy	0	1 712	0	0	0	-1 712	0	0
Przeszacowanie składników majątku rzeczowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny dotyczącego planowego umorzenia i sprzedaży zaktualizowanych składników majątku	0	0	-174	0	0	174	0	0
Zakup akcji własnych	0	1377	0	-169	-977	-400	0	-169
Zwiększenia kapitałów własnych z tytułu emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Zyski lub straty na sprzedaży akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszty transakcyjne związane z emisją akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe zmiany w kapitałach	0	0	33	0	0	-1	0	32
Kapitały na dzień 30 czerwca 2015	9 251	19 002	9 410	-567	0	173	2 363	39 632

RACHUNEK ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH za okres zakończony 31 grudnia 2014

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwy z aktualizacji wyceny	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zysk(strata) z lat ubiegłych	Zysk(strata) za rok bieżący	Razem
w tysiącach złotych								
Kapitały na początek okresu 01.01.2014	9 251	15 452	9 831	0	0	3 223	0	37 757
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Skorygowane saldo na 01.01.2014	9 251	15 452	9 831	0	0	3 223	0	37 757
Zmiany z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0	0	0	0	0	0
Utrata wartości aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmiana przyjętych zasad rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem zmiany kapitału własnego nierozpoznane w rachunku wyników	0	0	0	0	0	0	0	0
Zysk netto w okresie	0	0	0	0	0	0	5 002	5002
Dywidendy	0	0	0	0	0	-1 387	0	-1387
przeniesienie zysku roku poprzedniego na kapitał zapasowy	0	461	0	0	1 375	-1 836	0	0
Przeszacowanie składników majątku rzeczowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny dotyczącego planowego umorzenia i sprzedaży zaktualizowanych składników majątku	0	0	-346	0	0	346	0	0
Zakup akcji własnych	0	0	0	-398	-398	398	0	-398
Zwiększenia kapitałów własnych z tytułu emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Zyski lub straty na sprzedaży akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszty transakcyjne związane z emisją akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe zmiany w kapitałach	0	0	66	0	0	2	0	68
Kapitały na dzień 31 grudnia 2014	9 251	15 913	9 551	-398	977	746	5 002	41 042

RACHUNEK ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH za okres zakończony 30 września 2014

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Akcje własne	Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	Zysk(strata) z lat ubiegłych	Zysk(strata) za rok bieżący	Razem
w tysiącach złotych								
Kapitały na początek okresu 01.01.2014	9 251	15 452	9 831	0	0	3 223	0	37 757
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Skorygowane saldo na 01.01.2014	9 251	15 452	9 831	0	0	3 223	0	37 757
Zmiany z tytułu wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0	0	0	0	0	0
Utrata wartości aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmiana przyjętych zasad rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem zmiany kapitału własnego nierozpoznane w rachunku wyników	0	0	0	0	0	0	0	0
Zysk netto w okresie	0	0	0	0	0	0	2 758	2 758
Dywidendy	0	0	0	0	0	-1 387	0	-1 387
przeniesienie zysku roku poprzedniego na kapitał zapasowy	0	461	0	0	1 375	-1 836	0	0
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny dotyczącego planowego umorzenia i sprzedaży zaktualizowanych składników majątku	0	0	-258	0	0	258	0	0
Zwiększenia kapitałów własnych z tytułu emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Zyski lub straty na sprzedaży akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Koszty transakcyjne związane z emisją akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe zmiany w kapitałach	0	0	49	0	0	2	0	51
Kapitały na dzień 30 września 2014	9 251	15 913	9 622	0	1 375	260	2 758	39 179

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 roku

		Trzy miesiące zakończone 30 września 2015	Dziewięć miesięcy zakończone 30 września 2015	Trzy miesiące zakończone 30 września 2014	Dziewięć miesięcy zakończone 30 września 2014
		PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	1 588	3 951	1 274	2 758
II.	Korekty razem	-7 779	1 470	9 380	13 888
1.	Amortyzacja	2 540	7 325	2 128	6 309
2.	Zyski (straty) z tytułu zrealizowanych różnic kursowych	144	-74	6	25
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	104	389	191	535
4.	Udziały w zyskach (stratach) jednostek współkontrolowanych	0	0	0	0
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-333	-725	-336	-1 052
6.	Zmiana stanu rezerw	28	17	37	165
7.	Zmiana stanu zapasów	-3 033	-2 109	-4 744	-2 575
8.	Zmiana stanu należności	-14 732	-10 017	1 000	3 849
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 628	7 450	11 233	7 539
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-125	-786	-135	-907
11.	Inne korekty	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-6 191	5 421	10 654	16 646
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	193	803	339	1 071
1.	Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	193	803	334	1 066
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0	0
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
a)	W jednostkach powiązanych:	0	0	0	0
	- zbycie aktywów	0	0	0	0
	- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
	- odsetki	0	0	0	0
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b)	W jednostkach pozostałych:	0	0	0	0
	- zbycie aktywów	0	0	0	0
	- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
	- odsetki	0	0	0	0
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0	5	5

II.	Wydatki	734	2 542	579	1 371
1.	Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	734	2 542	579	1 371
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0	0
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
a)	W jednostkach powiązanych	0	0	0	0
	- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
b)	W pozostałych jednostkach	0	0	0	0
	- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I – II)	-541	-1 739	-240	-300
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	1 303	194	47	159
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów fin.	0	0	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	1 237	0	0	0
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	66	194	47	159
II.	Wydatki	3 610	11 764	5 088	9 155
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		169	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	3 636	0	1 387
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4.	Spląty kredytów i pożyczek	1 194	668	2 565	1 237
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	2 246	6 708	2 295	5 832
8.	Odsetki	170	583	228	699
9.	Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 307	-11 570	-5 041	-8 996
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+B+C)	-9 039	-7 888	5 373	7 350
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-9 072	-7 874	5 373	7 350
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	35	-8	0	0
F.	Środki pieniężne na początek okresu	9 444	8 289	3 397	1 420
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (D+F)	407	407	8 770	8 770
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

Informacje dodatkowe dotyczące sprawozdania jednostkowego WDX S.A.

Zmiany odpisów i rezerw w sprawozdaniu jednostkowym WDX S.A. w okresie od 01 stycznia 2015 r. do 30 września 2015 r. przedstawiały się następująco (w nawiasach kwota zmiany za trzeci kwartał 2015 r.):

- odpisy na należności: spadek o 145 tys. zł i wynoszą 1 353 tys. zł (spadek o 49 tys. zł),
- odpis na zapasy: spadek o 35 tys. zł i wynosi 580 tys. zł (bez ruchu),

Ponadto w okresie od 01 stycznia 2015 r. do 30 września 2015 r. zmieniono salda następujących rezerw:

- wykorzystano rezerwę na koszty roku 2014 w wysokości 227 tys. zł oraz wykorzystano rezerwę na koszty roku 2015 w wysokości 11 tys. zł (spadek o 11 tys. zł), i wynosi 0 tys. zł
- rezerwa na odprawy emerytalne i urlopowe w okresie 9 miesięcy 2015 r. pozostała bez ruchu (bez ruchu) i wynosi 783 tys. zł.