



WDX S.A.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe

na 31 grudnia 2015 r.
oraz za 3 i 12 miesięcy zakończone
31 grudnia 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 12 miesięcy 2014 r. kursem 4,1893 PLN/EUR

za 12 miesięcy 2015 r. kursem 4,1848 PLN/EUR

Pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono:

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

na dzień 31 grudnia 2015 r. według średniego kursu 4,2615 PLN/EUR ogłoszonego przez NBP

		Stan na 31.12.2015 oraz za okres 12 miesięcy 2015 r.		Stan na 31.12.2014 oraz za okres 12 miesięcy 2014 r.	
		PLN'000	EUR'000	PLN'000	EUR'000
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów	136 914	32 717	104 865	25 032
2	Zyski z działalności operacyjnej	6 234	1 490	6 599	1 575
3	Zysk brutto	6 111	1 460	6 482	1 547
4	Zysk netto	4 672	1 116	5 002	1 194
5	Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	18 654	4 458	15 777	3 766
6	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-4 581	-1 095	-19	-5
7	Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-12 897	-3 082	-8 889	-2 122
8	Przepływy pieniężne netto razem	1 176,0	281	6 869	1 640
9	Aktywa razem	95 562	22 424	89 134	20 912
10	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 289	11 566	48 092	11 283
11	Zobowiązania długoterminowe	15 754	3 697	11 087	2 601
12	Zobowiązania krótkoterminowe	33 535	7 869	37 005	8 682
13	Kapitał własny	46 273	10 858	41 042	9 629
14	Kapitał zakładowy	9 251	2 171	9 251	2 170
15	Liczba akcji w sztukach	9 250 719		9 250 719	
16	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,51	0,12	0,54	0,13
17	Wartość księgową na jedną akcję zwykłą	5,00	1,17	4,44	1,04

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 1 grudnia 2015 roku

AKTYWA		Stan na 31 grudnia 2015	Stan na 30 września 2015	Stan na 31 grudnia 2014
		w tys. złotych		
I.	Aktywa trwałe	57 464	49 877	45 683
1.	Wartości niematerialne	4 062	4 018	4 150
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	50 409	42 797	38 560
3.	Należności z tytułu leasingu finansowego	503	703	906
4.	Inwestycje w jednostki zależne	50	50	50
5.	Inwestycje w jednostki współkontrolowane	2 440	2 309	2 017
6.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	0	0	0

II.	Aktywa obrotowe	38 098	47 604	43 451
1.	Zapasy	13 832	19 921	17 813
2.	Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności	14 207	26 482	15 873
3.	Należności z tytułu leasingu finansowego	404	369	757
4.	Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
5.	Aktywa finansowe	0	0	403
6.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 287	409	8 283
7.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	368	423	322
8.	Aktywa krótkoterminowe przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
Aktywa razem		95 562	97 481	89 134

PASywa		Stan na 31 grudnia 2015	Stan na 30 września 2015	Stan na 31 grudnia 2014
I.	Razem kapitały własne	46 273	41 237	41 042
1.	Kapitał zakładowy	9 251	9 251	9 251
2.	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	8 337	8 337	8 337
3.	Akcje własne	-65	-567	-398
4.	Pozostały kapitał zapasowy	10 782	10 665	7 576
5.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	977
6.	Kapitał z aktualizacji wyceny	12 961	9 340	9 551
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	335	260	746
8.	Zysk (strata) za rok bieżący	4 672	3 951	5 002
II.	Zobowiązania długoterminowe	15 754	12 908	11 087
1.	Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 418	0	0
2.	Rezerwa na podatek odroczoney	2 523	1 694	1 500
3.	Rezerwy długoterminowe	400	364	364
4.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	11 155	10 613	8 715
5.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	258	237	508
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	33 535	43 336	37 005
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe	22 688	32 147	24 789
2.	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	233	155	461
3.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	8 406	8 264	7 650
4.	Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 018	1 904	2 597
5.	Rezerwy krótkoterminowe	700	419	646
6.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0	0
7.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	490	447	862
Pasywa razem		95 562	97 481	89 134

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z ZYKÓW I STRAT ORAZ CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 3 I 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY

31 grudnia 2015 roku

Działalność kontynuowana	Trzy miesiące zakończone 31 grudnia 2015	Dwanaście miesięcy zakończone 31 grudnia 2015	Trzy miesiące zakończone 31 grudnia 2014	Dwanaście miesięcy zakończone 31 grudnia 2014
w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5
Przychody ze sprzedaży	42 763	136 914	37 703	104 865
Koszty sprzed produktów towarów i materiałów	37 829	116 734	31 319	86 123
Zysk/Strata brutto na sprzedaży	4 934	20 180	6 384	18 742
Pozostałe przychody	478	1 390	507	1 694
Koszty sprzedaży	2 673	9 873	2 129	8 611
Koszty ogólne zarządu	1 255	4 664	1 271	4 392
Pozostałe koszty	450	799	544	834
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	1 034	6 234	2 947	6 599
Przychody finansowe	104	658	188	890
Koszty finansowe	175	781	279	1 007
Przychody/koszty finansowe netto	-71	-123	-91	-117
Zysk /strata przed opodatkowaniem	963	6 111	2 856	6 482
Podatek dochodowy	242	1 439	612	1 480
Zysk (strata) netto	721	4 672	2 244	5 002
Inne całkowite dochody/ straty:	144	144	0	0
Pozycje, które nie zostaną przeniesione do rachunku zysków i strat	144	144	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	27	27	0	0
Inne całkowite dochody netto	117	117	0	0
Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy	721	4 672	2 244	5 002
Całkowite dochody ogółem przypadający na akcjonariuszy	838	4 789	2 244	5 002
Zysk (strata) przypadający/(a) na 1 akcję				
podstawowy (zł)		0,51		0,54
rozwodniony (zł)		0,51		0,54

RACHUNEK ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH za okres zakończony 31 grudnia 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	4 672	4672
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	-459	0	0	459	0	0
Przeszacowanie składników majątku rzeczowego	0	0	4669	0	0	0	0	4669
Zakup akcji własnych	0	1377	0	-169	-977	-400	0	-169
Sprzedaż akcji własnych	0	144	0	502	0	0	0	646
Zwiększenia kapitałów własnych z tytułu emisji akcji	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	-27	-800	0	0	-124	0	-951
Kapitały na dzień 31 grudnia 2015	9 251	19 119	12 961	-65	0	335	4 672	46 273

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		-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 31 grudnia 2014

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy 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 PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres 3 i 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2015 roku

		Trzy miesiące zakończone 31 grudnia 2015	Dwanaście miesięcy zakończone 31 grudnia 2015	Trzy miesiące zakończone 31 grudnia 2014	Dwanaście miesięcy zakończone 31 grudnia 2014
		PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk (strata) netto	721	4 789	2 244	5 002
II.	Korekty razem	12 395	13 865	-3 113	10 775
1.	Amortyzacja	2 753	10 078	2 244	8 553
2.	Zyski (straty) z tytułu zrealizowanych różnic kursowych	170	96	144	169
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-499	-110	104	639
4.	Udziały w zyskach (stratach) jednostek współkontrolowanych	0	0	0	0
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-152	-877	-175	-1 227
6.	Zmiana stanu rezerw	296	313	287	452
7.	Zmiana stanu zapasów	6 090	3 981	-1 071	-3 646
8.	Zmiana stanu należności	12 439	2 422	-5 272	-1 423
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-9 379	-1 929	522	8 061
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	120	-666	103	-804
11.	Inne korekty	557	557	1	1
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	13 116	18 654	-869	15 777
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	631	1 434	851	1 922
1.	Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	628	1 431	186	1 252
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0	0
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	3	3	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:	3	3	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	3	3	0	0
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0	665	670

		Trzy miesiące zakończone 31 grudnia 2015	Dwanaście miesięcy zakończone 31 grudnia 2015	Trzy miesiące zakończone 31 grudnia 2014	Dwanaście miesięcy zakończone 31 grudnia 2014
II.	Wydatki	3 473	6 015	570	1 941
1.	Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 473	6 015	370	1 741
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	200	200
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I – II)	-2 842	-4 581	281	-19
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	3 956	2 913	2 348	1 179
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów fin.	647	647	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	3 285	2 048	2 305	977
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	24	218	43	202
II.	Wydatki	5 283	15 810	2 241	10 068
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		169	398	398
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
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	2 321	9 029	1 581	7 413
8.	Odsetki	172	755	171	870
9.	Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 327	-12 897	107	-8 889
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+B+C)	8 947	1 176	-481	6 869
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	8 878	1 004	-481	6 869
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	63	55	-8	0
F.	Środki pieniężne na początek okresu	407	8 289	8 770	1 420
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (D+F)	9 348	9 348	8 289	8 289
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

Informacje dodatkowe dotyczące sprawozdania jednostkowego WDX SA

Zmiany odpisów i rezerw w sprawozdaniu jednostkowym WDX S.A. w okresie od 01 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 r. przedstawiały się następująco (w nawiasach kwota zmiany za czwarty kwartał 2015 r.):

- odpisy na należności: spadek o 31 tys. zł i wynoszą 1 467 tys. zł (wzrost o 114 tys. zł),
- odpis na zapasy: spadek o 42 tys. zł i wynosi 503 tys. zł (spadek o 77 tys. zł).

Ponadto w okresie od 01 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. zmieniono salda następujących rezerw:

- wykorzystano rezerwę na koszty roku 2014 w wysokości 227 tys. zł oraz zawiązano rezerwę na koszty roku 2015 w wysokości 137 tys. zł (wzrost o 137 tys. zł) i wynosi 137 tys. zł,
- rezerwa na odprawy emerytalne i urlopowe w okresie 12 miesięcy 2015 r. Wzrost o 180 tys. zł (wzrost o 180 tys. zł) i wynosi 963 tys. zł.