



WDX S.A.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe

na 31 grudnia 2016 r.
oraz za 3 i 12 miesięcy zakończone
31 grudnia 2016 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 2015 r. kursem 4,1848 PLN/EUR

za 12 miesięcy 2016 r. kursem 4,4240 PLN/EUR

Pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono:

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

na dzień 31 grudnia 2016 r. według średniego kursu 4,3757 PLN/EUR ogłoszonego przez NBP

		Stan na 31.12..2016 oraz za okres 12 miesięcy 2016 r.		Stan na 31.12..2015 oraz za okres 12 miesięcy 2015 r.	
		PLN'000	EUR'000	PLN'000	EUR'000
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów	136 473	31 189	136 899	32 713
2	Zyski z działalności operacyjnej	10 340	2 363	5 852	1 398
3	Zysk brutto	10 091	2 306	5 893	1 408
4	Zysk netto	7 888	1 803	4 487	1 072
5	Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	21 320	4 872	18 426	4 403
6	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-2 414	-552	-4 432	-1 059
7	Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-12 625	-2 885	-12 949	-3 094
8	Przepływy pieniężne netto razem	6 281,0	1 435	1 045	250
9	Aktywa razem	123 701	27 961	96 837	22 724
10	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 272	16 336	50 618	11 878
11	Zobowiązania długoterminowe	23 089	5 219	15 676	3 679
12	Zobowiązania krótkoterminowe	49 183	11 117	34 942	8 199
13	Kapitał własny	51 429	11 625	46 219	10 846
14	Kapitał zakładowy	9 235	2 087	9 251	2 171
15	Liczba akcji w sztukach	9 234 719		9 250 719	
16	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,85	0,19	0,49	0,12
17	Wartość księgową na jedną akcję zwykłą	5,57	1,26	5,00	1,17

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 1 grudnia 2016 roku

AKTYWA		Stan na 31 grudnia 2016	Stan na 30 września 2016	Stan na 31 grudnia 2015
			<i>dane przekształcone</i>	<i>dane przekształcone</i>
		w tys. złotych		
I.	Aktywa trwałe	57 365	50 370	57 689
1.	Wartości niematerialne	4 117	4 129	4 062
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	44 467	42 925	50 418
3.	Należności z tytułu leasingu finansowego	6 120	547	716
4.	Inwestycje w jednostki zależne	50	50	50
5.	Inwestycje w jednostki współkontrolowane	2 611	2 719	2 443
6.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	0	0	0
II.	Aktywa obrotowe	56 994	42 501	39 148
1.	Zapasy	22 181	24 108	14 796
2.	Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności	16 932	15 044	14 187
3.	Należności z tytułu leasingu finansowego	1 824	403	504
4.	Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
5.	Aktywa finansowe	0	0	0
6.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	15 640	2 526	9 287
7.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	417	420	374
III.	Aktywa przeznaczone do sprzedaży	9 342	9 404	0
	Aktywa razem	123 701	102 275	96 837

PASYWA		Stan na 31 grudnia 2016	Stan na 30 września 2016	Stan na 31 grudnia 2015
			<i>dane przekształcone</i>	<i>dane przekształcone</i>
I.	Razem kapitały własne	51 429	48 285	46 219
1.	Kapitał zakładowy	9 235	9 235	9 251
2.	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	8 337	8 337	8 337
3.	Akcje własne	0	0	-65
4.	Pozostały kapitał zapasowy	12 663	12 663	10 782
5.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	0
6.	Kapitał z aktualizacji wyceny	12 567	12 660	12 961
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	739	625	466
8.	Zysk (strata) za rok bieżący	7 888	4 765	4 487
II.	Zobowiązania długoterminowe	23 089	16 381	15 676
1.	Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	735	1 088	1 418
2.	Rezerwa na podatek odroczoney	2 358	2 525	2 445
3.	Rezerwy długoterminowe	333	400	400
4.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	18 691	12 240	11 155
5.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	972	128	258
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	49 183	37 609	34 942
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe	34 774	23 807	23 663
2.	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	554	91	309
3.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	9 882	8 136	8 406
4.	Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	2 359	3 885	1 018
5.	Rezerwy krótkoterminowe	1 242	1 432	1 056
6.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0	0
7.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	372	258	490
Pasywa razem		123 701	102 275	96 837

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

31 grudnia 2016 roku

Działalność kontynuowana	Trzy miesiące zakończone 31 grudnia 2016	Dwanaście miesiące zakończone 31 grudnia 2016	Trzy miesiące zakończone 31 grudnia 2015	Dwanaście miesiące zakończone 31 grudnia 2015
			<i>dane przekształcone</i>	<i>dane przekształcone</i>
w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5
Przychody ze sprzedaży	46 335	136 473	42 748	136 899
Koszty sprzed produktów towarów i materiałów	39 091	112 420	37 849	116 754
Zysk/Strata brutto na sprzedaży	7 244	24 053	4 899	20 145
Pozostałe przychody	1 805	2 839	550	1 462
Koszty sprzedaży	2 721	10 174	2 679	9 879
Koszty ogólne zarządu	1 595	5 119	1 248	4 657
Pozostałe koszty	529	1 259	870	1 219
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	4 204	10 340	652	5 852
Przychody finansowe	113	455	178	820
Koszty finansowe	180	704	173	779
Przychody/koszty finansowe netto	-67	-249	5	41
Zysk /strata przed opodatkowaniem	4 137	10 091	657	5 893
Podatek dochodowy	963	2 203	192	1 406
Zysk (strata) netto	3 174	7 888	465	4 487
Inne całkowite dochody/ straty:	0	0	4 669	4 669
Pozycje, które nie zostaną przeniesione do rachunku zysków i strat	0	0	4 669	4 669
Przeszacowanie nieruchomości	0	0	4 669	4 669
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	800	800
Inne całkowite dochody netto	0	0	3 869	3 869
Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy	3 174	7 888	465	4 487
Całkowite dochody ogółem przypadający na akcjonariuszy	3 174	7 888	4 334	8 356
Zysk (strata) przypadający/(a) na 1 akcję				
podstawowy (zł)		0,85		0,49
rozwodniony (zł)		0,85		0,49

RACHUNEK ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH za okres zakończony 31 grudnia 2016

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Akcje własne	Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	Zysk (strata)	Zysk (strata) za rok bieżący	Razem
			z aktualizacji wyceny			z lat ubiegłych		
w tysiącach złotych								
Kapitały na początek okresu 01.01.2016	9 251	19 119	12 961	-65	0	4 953	0	46 219
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Skorygowane saldo na 01.01.2016	9 251	19 119	12 961	-65	0	4 953	0	46 219
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
Umorzenie akcji własnych	-16	-49	0	65	0	0	0	0
Zmiana przyjętych zasad rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem zmiany kapitału własnego nierozpoznane w rachunku wyników	-16	-49	0	65	0	0	0	0
Zysk netto w okresie	0	0	0	0	0	0	7 888	7888
Dywidendy	0	0	0	0	0	-2 770	0	-2770
przeniesienie zysku roku poprzedniego na kapitał zapasowy	0	1 930	0	0	0	-1 930	0	0
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny dotyczącego planowego umorzenia i sprzedaży zaktualizowanych składników majątku	0	0	-486	0	0	486	0	0
Zakup akcji własnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Sprzedaż akcji własnych	0	0	0	0	0	0	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
Pozostałe zmiany w kapitałach	0	0	92	0	0	0	0	92
Inne całkowite dochody w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie składników majątku rzeczowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitały na dzień 31 grudnia 2016	9 235	21 000	12 567	0	0	739	7 888	51 429

RACHUNEK ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH
za okres zakończony 30 września 2016

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Akcje własne	Kapitał rezerwowy na zakup akcji własnych	Zysk(strata)	Zysk(strata) za rok bieżący	Razem
			z aktualizacji wyceny			z lat ubiegłych		
w tysiącach złotych								
Kapitały na początek okresu 01.01.2016	9 251	19 119	12 961	-65	0	4 953	0	46 219
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Skorygowane saldo na 01.01.2016	9 251	19 119	12 961	-65	0	4 953	0	46 219
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
Umorzenie akcji własnych	-16	-49	0	65	0	0	0	0
Zmiana przyjętych zasad rachunkowości	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem zmiany kapitału własnego nierozpoznane w rachunku wyników	-16	-49	0	65	0	0	0	0
Zysk netto w okresie	0	0	0	0	0	0	4 765	4765
Dywidendy	0	0	0	0	0	-2 770	0	-2770
przeniesienie zysku roku poprzedniego na kapitał zapasowy	0	1 930	0	0	0	-1 930	0	0
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny dotyczącego planowego umorzenia i sprzedaży zaktualizowanych składników majątku	0	0	-372	0	0	372	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
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe zmiany w kapitałach	0	0	71	0	0	0	0	71
Inne całkowite dochody w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeszacowanie składników majątku rzeczowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitały na dzień 30 września 2016 <i>dane przekształcone</i>	9 235	21 000	12 660	0	0	625	4 765	48 285

RACHUNEK ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH za okres zakończony 31 grudnia 2015

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwy	Akcje własne	Kapitał rezerwy na zakup akcji własnych	Zysk(strata)	Zysk(strata) za rok bieżący	Razem
			z aktualizacji wyceny			z lat ubiegłych		
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	4 487	4487
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
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny dotyczącego planowego umorzenia i sprzedaży zaktualizowanych składników majątku	0	0	-459	0	0	335	0	-124
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
korekta wyniku z lat poprzednich	0	0	0	0	0	131	0	131
Pozostałe zmiany w kapitałach	0	-27	0	0	0	0	0	-27
Inne całkowite dochody w tym:	0	0	3 869	0	0	0	0	3 869
Przeszacowanie składników majątku rzeczowego	0	0	4 669	0	0	0	0	4 669
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0	-800	0	0	0	0	-800
Kapitały na dzień 31 grudnia 2015 <i>dane przekształcone</i>	9 251	19 119	12 961	-65	0	466	4 487	46 219

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres 3 i 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2016 roku

		Trzy miesiące zakończone 31 grudnia 2016	Dwanaście miesięcy zakończone 31 grudnia 2016	Trzy miesiące zakończone 31 grudnia 2015	Dwanaście miesięcy zakończone 31 grudnia 2015
		PLN'000	PLN'000	dane przekształcone PLN'000	dane przekształcone PLN'000
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) brutto	4 137	10 091	657	5 893
II.	Korekty razem	15 383	13 200	12 559	13 853
1.	Amortyzacja	2 914	11 300	2 736	10 061
2.	Zyski (straty) z tytułu zrealizowanych różnic kursowych	-373	-278	34	-128
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	95	567	98	487
4.	Udziały w zyskach (stratach) jednostek współkontrolowanych	0	0	0	0
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-155	-1 347	-217	-942
6.	Zmiana stanu rezerw	-257	119	518	447
7.	Zmiana stanu zapasów	1 926	-7 385	5 126	3 017
8.	Zmiana stanu należności	-1 583	-2 108	12 459	2 442
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11 205	11 130	-8 300	-850
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	962	553	113	-673
11.	Inne korekty	649	649	-8	-8
	Gotówka z działalności operacyjnej	19 520	23 291	13 216	19 746
	Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	-871	-1 971	-211	-1 320
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	19 520	21 320	13 005	18 426
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	382	1 717	631	1 434
1.	Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	382	1 717	628	1 431
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0	0	0
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	3	3
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	3	3
	- 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	3	3

	- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II.	Wydatki	1 315	4 131	3 324	5 866
1.	Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 315	4 131	3 324	5 866
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)	-933	-2414	-2693	-4432
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	68	1 059	2 771	2 869
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów fin.	0	0	647	647
2.	Kredyty i pożyczki	0	938	2 100	2 100
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	68	121	24	122
II.	Wydatki	4 697	13 684	4 150	15 818
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	169
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	2 770	0	3 636
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4.	Spląty kredytów i pożyczek	2 248	644	1 606	2 274
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	2 287	9 582	2 277	8 985
8.	Odsetki	162	688	171	754
9.	Inne wydatki finansowe	0	0	96	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 629	-12 625	-1 379	-12 949
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+B+C)	13 958	6 281	8 933	1 045
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	13 114	6 353	8 878	1 004
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-28	-73	49	41
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 528	9 334	407	8 289
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (D+F)	15 614	15 614	9 334	9 334
	- 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 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. przedstawiały się następująco (w nawiasach kwota zmiany za czwarty kwartał 2016 r.):

- odpisy na należności: spadek o 33 tys. zł i wynoszą 1 390 tys. zł (spadek o 7 tys. zł),
- odpis na zapasy: spadek o 54 tys. zł i wynosi 449 tys. zł (spadek o 54 tys. zł).

Ponadto w okresie od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. zmieniono salda następujących rezerw:

- wykorzystano rezerwę na koszty roku 2015 w wysokości 493 tys. zł oraz na koszty 9 miesięcy 2016 roku w wysokości 86 tys. zł, oraz zawiązano rezerwę na koszty roku 2016 w wysokości 582 tys. zł (wzrost o 3 tys. zł) i wynosi 582 tys. zł,
- rezerwa na odprawy emerytalne i urlopowe w okresie 12 miesięcy 2016 r. Wzrost o 30 tys. zł (wzrost o 30 tys. zł) i wynosi 993 tys. zł.

Warszawa, dnia 27 lutego 2017 r.