



FAM S.A.
z siedzibą we Wrocławiu

KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

ZA OKRES 1 STYCZNIA 2017 ROKU DO 31 MARCA 2017 ROKU

Wrocław, 16 maja 2017 r.

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
KWARTALNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	11
KWARTALNE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW(w.kalkulacyjny)	13
KWARTALNE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW(w.porównawczy)	14
KWARTALNE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH(METODA POŚREDNIA)	15
KWARTALNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	16
KWARTALNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM cd.	17
DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE	18
SEGMENTY OPERACYJNE	20

WYBRANE DANE FINANSOWE

TYTUŁ	tys. PLN		tys. EUR	
	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	29 510	23 198	6 880	5 326
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 660	4 817	1 320	1 106
III. Zysk (strata) brutto	4 652	3 767	1 085	865
IV. Zysk (strata) netto	4 578	3 813	1 067	875
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 807	5 625	421	1 291
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(104)	(643)	(24)	(148)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(312)	(5 296)	(73)	(1 216)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 391	(314)	324	(72)
IX. Aktywa razem	108 000	99 995	25 594	23 427
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	66 049	61 142	15 652	14 324
XI. Zobowiązania długoterminowe	42 204	45 390	10 001	10 634
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	23 845	15 752	5 651	3 690
XIII. Kapitał własny	41 951	39 502	9 941	9 255
XIV. Kapitał zakładowy	9 246	9 246	2 191	2 166
XV. Liczba akcji	31 882 971	31 882 971	31 882 971	31 882 971
XVI. Liczba akcji po pomniejszeniu o akcje własne	31 882 971	31 882 971	31 882 971	31 882 971
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,14	0,12	0,03	0,03
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,32	1,24	0,31	0,29

Powyższe dane finansowe za okres od 01 stycznia 2017 do 31 marca 2017 r. oraz analogiczny okres 2016 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego na dzień:
- 31 marca 2017 roku – 4,2198 złotych/EUR
- 31 marca 2016 roku – 4,2684 złotych/EUR
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego:
- od 1 stycznia do 31 marca 2017 roku – 4,2891 złotych/EUR
- od 1 stycznia do 31 marca 2016 roku – 4,3559 złotych/EUR

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Nazwa i siedziba sporządzającego sprawozdanie finansowe:

FAM Spółka Akcyjna
firma skrócona: FAM S.A.
zwana dalej Spółką lub Emitentem
54-611 Wrocław, ul. Avicenny 16

Sąd Rejestrowy, nr rejestru:

Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabryczna we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS nr 0000065111.

Czas trwania Spółki:

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Miejsce prowadzenia działalności:

Spółka prowadzi działalność produkcyjną w zakresie usług zabezpieczenia antykorozyjnego. Aktualnie Spółka posiada cztery zakłady usług cynkowniczych: we Wrocławiu, Rawie Mazowieckiej, Obornikach i Wieluniu. Podstawowym przedmiotem działalności kontynuowanej spółki są usługi zabezpieczenia antykorozyjnego - cynkowania i malowania.

Podstawowy przedmiot działalności:

Spółka prowadzi działalność w branży cynkowniczej, w czterech własnych zakładach, świadcząc usługi zabezpieczenia antykorozyjnego elementów stalowych. Wśród zabezpieczanych przed korozją wyrobów znajdują się przede wszystkim bariery drogowe, stalowe konstrukcje budowlane, kraty pomostowe, systemy ogrodzeniowe.

Prezentowane okresy sprawozdawcze:

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 marca 2017 roku zawiera porównywalne dane finansowe za okres 1 stycznia do 31 marca 2016 roku oraz dodatkowo dla

sprawozdania z sytuacji finansowej i sprawozdania ze zmian w kapitale własnym dane za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku.

2. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta

Skład osobowy Zarządu w dniu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Paweł Relidzyński - Prezes Zarządu,

Sławomir Chrzanowski - Członek Zarządu.

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2017 roku Zarząd FAM S.A. działał w powyższym składzie.

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 marca 2017 r.:

Grzegorz Bielowicki – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Tomasz Firczyk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Zbigniew Janas – Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Różycki – Członek Rady Nadzorczej

Jacek Przybył – Członek Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza działała w powyższym składzie w całym okresie sprawozdawczym.

3. Jednostki podporządkowane

Na dzień 31.03.2017 roku Spółka nie posiadała podmiotów podporządkowanych podlegających konsolidacji.

4. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania finansowego

Pod pojęciem MSSF rozumie się, zgodnie z art. 2 ust. 3 ustawą o rachunkowości standardy i interpretacje przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (International Accounting Standard Board - IASB), które składają się z:

Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (IFRS),

Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (IAS) oraz

Interpretacji wydanych przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (IFRIC) lub istniejący wcześniej Stały Komitet ds. Interpretacji (SIC)

Międzynarodowe Standardy Rachunkowości, Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej oraz związane z nimi interpretacje przyjęte do stosowania na obszarze EUG, które zostały ogłoszone w formie Rozporządzeń Komisji Europejskiej i są obowiązujące do stosowania przy sporządzaniu sprawozdań spółek, których akcje są notowane na rynku regulowanym Unii Europejskiej (zgodnie z 4 dyrektywą RE 78/660/EWG z późniejszymi zmianami oraz 7 dyrektywą RE 83/349/EWG z późniejszymi zmianami).

Zgodnie z Rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 roku w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości (Dz. Urz. UE L z roku 2002, nr 243, poz. 1 z późniejszymi zmianami) za każdy rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 1 stycznia 2005 r. lub po tej dacie sprawozdania finansowe spółek notowanych w obrocie publicznym winny być zgodne z międzynarodowymi standardami rachunkowości/międzynarodowymi standardami sprawozdawczości finansowej (zwanymi dalej MSSF).

Ustawa o rachunkowości dokonała recepcji regulacji Rozporządzenia 1606/2002 w art. 55 ust. 5 w zakresie obowiązku sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych spółek notowanych w obrocie publicznym zgodnie z MSSF oraz w art. 45 ust. 1a-1b w zakresie opcji stosowania MSSF przez inne Spółki.

Data przejścia FAM S.A. na MSSF był dzień 1 stycznia 2005 roku.

5. Data zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 16 maja 2017.

Zarząd posiada prawo do wprowadzania poprawek do sprawozdania finansowego już po jego publikacji.

6. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym zostały zaprezentowane w tysiącach złotych polskich (PLN). Złote polskie stanowią walutę funkcjonalną i walutę sprawozdawczą w Spółce.

7. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 marca 2017 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

Według wszelkich dostępnych na dzień sporządzania raportu informacji, istnieją pełne podstawy do zastosowania zasady kontynuacji przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego.

8. Zdarzenia po dniu bilansowym

Dnia 15 maja 2017 r. Spółka przystąpiła do umowy kredytu („Umowa Kredytu”) zawartej w tym samym dniu pomiędzy spółką pod firmą mBank S.A. z siedzibą w Warszawie („mBank”) a spółką pod firmą THC SPV10 z siedzibą w Warszawie („Inwestor”). Ponadto w związku z przystąpieniem do Umowy Kredytu,

Spółka zawarła w dniu 15.05.2017 r. z mBankiem umowę kredytu nr 17/039/17/Z/VV o kredyt w rachunku bieżącym („Umowa Kredytu w Rachunku Bieżącym”).

Przystąpienie przez Spółkę do Umowy Kredytu ma na celu zapewnienie – na warunkach korzystniejszych niż dotychczasowe – finansowania dla bieżącej działalności operacyjnej, a także dodatkowych środków na potrzeby związane z refinansowaniem istniejącego zadłużenia Spółki. W związku z powyższym Umowa Kredytowa przewiduje uruchomienie na rzecz Spółki trzech kredytów, w ramach których uzyska ona środki dla celów refinansowania istniejącego zadłużenia z tytułu wyemitowanych obligacji w wysokości do 32.760.000 PLN, umowy kredytu nr 38/069/11/Z/VV o kredyt w rachunku bieżącym w PLN z dnia 29 lipca 2011 roku w wysokości 9.000.000 PLN (dotychczasowy limit kredytu w rachunku bieżącym wynosił 11.000.000 PLN) oraz umowy kredytu nr 38/056/16/Z/IN o kredyt inwestycyjny w PLN z dnia 1 czerwca 2016 roku w wysokości do 7.000.000 PLN.

Zawarta przez Spółkę z mBankiem Umowa Kredytu w Rachunku Bieżącym precyzuje warunki refinansowania zadłużenia z tytułu umowy kredytu nr 38/069/11/Z/VV o kredyt w rachunku bieżącym w PLN z dnia 29 lipca 2011 roku w wysokości 9.000.000 PLN, udzielonego w celu finansowania działalności operacyjnej Spółki. Ostateczna spłata salda debetowego rachunku bieżącego nastąpi w terminie do dnia przypadającego 24 miesiące po dniu pierwszego uruchomienia kredytu, albo do dnia 30 czerwca 2020 r., jeżeli przypadałby on wcześniej niż 24 miesiące po dniu pierwszego uruchomienia kredytu. Oprocentowanie kredytu ma charakter zmienny i stanowi sumę stopy WIBOR dla kredytów międzybankowych O/N i marży mBanku.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne zdarzenia, które powodowałyby konieczność wprowadzenia zmian lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym.

9. Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego, przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego, przyjęte przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego za I kwartał 2017 rok są tożsame z zasadami przyjętymi przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2016 rok.

10. Ważne oszacowania i osądy

Szacunki Zarządu FAM S.A., wpływające na wartości wykazane w sprawozdaniu finansowym, dotyczą głównie:

przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,

odpisów aktualizujących składniki aktywów, w tym m.in.: zapasów i należności,

dyskonta i przyszłych przepływów pieniężnych szacowanych dla celów weryfikacji utraty wartości firmy,

dyskonta, przewidywanego wzrostu wynagrodzeń oraz założeń aktuarialnych używanych przy obliczaniu rezerw na odprawy emerytalne i rentowe, przyszłych wyników podatkowych, uwzględnianych przy ustalaniu aktywów na odroczony podatek dochodowy, wyceny nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej,

Stosowana metodologia ustalania wartości szacunkowych opiera się na najlepszej wiedzy Zarządu Spółki i jest zgodna z wymogami MSSF. Metodologia ustalania wartości szacunkowych jest stosowana w sposób ciągły względem ostatniego okresu sprawozdawczego. Zmiany odpisów aktualizujących przedstawiono w dalszej części informacji, w dodatkowych notach objaśniających do poszczególnych pozycji aktywów.

11. Zmiany polityki rachunkowości i stwierdzone błędy dotyczące lat poprzednich i ich wpływ na wynik finansowy i kapitał własny

W okresie sprawozdawczym nie stwierdzono błędów dotyczących lat poprzednich w dotychczas publikowanych sprawozdaniach finansowych, które miałyby wpływ na wynik finansowy lub/ i kapitał własny.

12. Platforma zastosowanych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej

12.1 Oświadczenie o zgodności

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie Rozporządzeń Komisji Europejskiej.

12.2 Zastosowanie standardów i interpretacji po raz pierwszy.

Zasady(polityka) rachunkowości zastosowane przy sporządzeniu śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są tożsame z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony w dniu 31 grudnia 2016 r.

12.3 Standardy i interpretacje opublikowane, ale jeszcze nie obowiązujące.

MSSF 9 „Instrumenty Finansowe”.

MSSF 9 ma docelowo zastąpić MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”. Standard został opublikowany 24 lipca 2014 roku i ma zastosowanie dla rocznych okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później. Standard został

przyjęty przez Unię Europejską 22 listopada 2016 roku. Generalnie (poza kilkoma ograniczonymi zwolnieniami), standard ma zastosowanie retrospektywne w odniesieniu do klasyfikacji, wyceny i utraty wartości i prospektywne w stosunku do rachunkowości zabezpieczeń.

MSSF 9 modyfikuje kryteria rozpoznania w księgach transakcji zabezpieczających i głównych kategorii aktywów i zobowiązań finansowych.

MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”.

Standard został opublikowany 28 maja 2014 roku i ma zastosowanie dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później.

Standard ten został przyjęty przez Unię Europejską 22 września 2016 roku.

Standard odnosi się do rozpoznawania przychodów i ma zastosowanie retrospektywne ograniczone do zaprezentowania skumulowanego efektu nowej metody na dzień otwarcia rocznego okresu raportowego zawierającego datę początkowego zastosowania standardu (1 stycznia 2018 roku) lub przez skorygowanie raportowanych okresów porównawczych.

MSSF 16 “Leasing”

Standard został opublikowany 13 stycznia 2016 roku i nie został jeszcze przyjęty przez Unię Europejską. Standard dotyczy księgowania leasingu i będzie miał zastosowanie od 1 stycznia 2019 roku lub retrospektywnie od 1 stycznia 2018 roku razem z MSSF 15. Retrospektywne zastosowanie ma miejsce na pierwszy dzień zastosowania standardu lub na dzień otwarcia raportowanego okresu porównawczego. Standard wprowadza nową zasadę podziału umów z dostawcami opartą o nową rachunkową definicję umowy leasingu i umowy usługowej.

Standard zmieni głównie rozpoznanie leasingu dla leasingobiorcy poprzez rozpoznanie na dzień dostarczenia aktywa z tytułu prawa do użytkowania przyznanego przez leasingodawcę w korespondencji ze zobowiązaniem finansowym. Standard wpłynie również na prezentację rachunku zysków i strat (prezentacja amortyzacji i kosztów finansowych zamiast kosztów operacyjnych) i rachunku przepływów pieniężnych (koszty odsetkowe będą miały wpływ tylko na przepływy pieniężne z działalności operacyjnej podczas gdy spłata długu będzie miała wpływ na przepływy z działalności finansowej zgodnie z polityką Spółki). W sprawozdaniu z sytuacji finansowej zmniejszeniu ulegnie kapitał netto na początku umowy (z powodu przyspieszenia kosztów dotyczących komponentu odsetkowego) oraz nastąpi zwiększenie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych oraz zobowiązań z tytułu leasingu.

Interpretacja KIMSF 22 “Transakcje w walucie obcej a wynagrodzenie płatne z góry”

Interpretacja została opublikowana 8 grudnia 2016 roku i ma zastosowanie dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później. Interpretacja nie została jeszcze przyjęta przez Unię Europejską. KIMSF 22 doprecyzowuje, że w przypadku otrzymania lub zapłaty z góry wynagrodzenia w walucie obcej data transakcji, dla celów określenia kursu walutowego, jest datą początkowego ujęcia w księgach aktywa z tytułu przedpłaty lub przychodów przyszłych okresów.

MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe

Zmiany do MSSF 4 Stosowanie MSSF 9 Instrumenty finansowe łącznie z MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano 12 września 2016 roku) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,

MSSF 2 Klasyfikacja i wycena transakcji płatności na bazie akcji

Zmiany do MSSF 2 Klasyfikacja i wycena transakcji płatności na bazie akcji (opublikowano dnia 20 czerwca 2016 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później,

MSR 40: Przeniesienie nieruchomości inwestycyjnej

Zmiany do MSR 40: Przeniesienie nieruchomości inwestycyjnej (opublikowano dnia 8 grudnia 2016 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później.

MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe

MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe (opublikowano dnia 30 stycznia 2014 roku) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzania standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później,

Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszona lub wspólnym przedsięwzięciem

Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszona lub wspólnym przedsięwzięciem (opublikowano dnia 11 września 2014 roku) – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo.

Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2014-2016 (opublikowano dnia 8 grudnia 2016 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – Zmiany dotyczą MSSF 12, MSSF 1 oraz MSR 28 mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2018 roku lub później

Spółka nie zastosowała wcześniej żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów UE.

Data sporządzenia: 16 maja 2017 r.

Podpisy wszystkich członków Zarządu Spółki:

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

KWARTALNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Wyszczególnienie	Bilans na dzień	Bilans na dzień	Bilans na dzień
	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
AKTYWA TRWAŁE	75 161	75 437	74 849
Rzeczowe aktywa trwałe	46 796	47 050	45 645
Nieruchomości inwestycyjne	2 509	2 509	2 474
Wartość firmy	24 531	24 531	24 531
Pozostałe wartości niematerialne	100	90	119
Akcje i udziały	-	-	-
- w tym: inwestycje rozliczane metodą praw własności		-	-
Należności długoterminowe	4	4	4
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 213	1 245	2 059
Pozostałe aktywa trwałe	8	8	17
AKTYWA OBROTOWE	32 839	26 052	25 146
Zapasy	16 479	13 575	9 347
Należności z tytułu dostaw i usług	13 911	11 686	10 693
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		-	-
Pozostałe należności	113	324	304
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	1
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 588	197	2 055
Rozliczenia międzyokresowe	748	270	604
AKTYWA SKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	-	-	2 142
Rzeczowe aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	-	2 142
Inne aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	
Aktywa razem :	108 000	101 489	99 995

Wrocław dnia, 16 maja 2017 roku

KWARTALNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Wyszczególnienie	Bilans na dzień	Bilans na dzień	Bilans na dzień
	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	41 951	37 373	39 502
Kapitał podstawowy	9 246	9 246	9 246
Należne wpłaty na kapitał podstawowy i akcje własne	-	-	-
Kapitał zapasowy z emisji akcji	-	-	28 211
Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólna kontrolą,	4 745	4 745	12 792
Kapitał z wyceny programu motywacyjnego opcji na akcje	-	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny rezerw na świadczenia pracownicze	(33)	(33)	(67)
Kapitał rezerwowy	8 312	8 312	11 145
Kapitał z aktualizacji wyceny majątku	595	595	-
Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	14 508	-	(25 638)
Zysk (strata) netto roku obrotowego	4 578	19 547	3 813
Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		(5 039)	
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	42 204	42 498	45 390
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	191	149	151
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	523	523	610
Pozostałe rezerwy	113	113	192
Kredyty i pożyczki	4 887	5 323	-
Inne zobowiązania finansowe	1 230	1 130	1 677
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35 260	35 260	42 760
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	23 845	21 618	15 103
Kredyty i pożyczki	5 322	3 795	-
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	134	138	762
Inne zobowiązania finansowe	1 171	1 205	772
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 914	8 657	6 131
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 605	2 810	1 518
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	473	473	597
Pozostałe zobowiązania	5 203	4 506	4 633
Przychody przyszłych okresów	23	34	41
ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE BEZPOŚREDNIO Z AKTYWAMI TRWAŁYMI KLASYFIKOWANYMI JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	-	-	649
Pasywa razem :	108 000	101 489	99 995

Wrocław dnia, 16 maja 2017 roku

KWARTALNE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (wariant kalkulacyjny)

Wyszczególnienie	RZiS za okres: 01.01.2017- 31.03.2017	RZiS za okres: 01.01.2016- 31.03.2016
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	29 510	23 198
Koszt własny sprzedaży	22 333	16 656
ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY	7 177	6 542
Koszty sprzedaży	381	306
Koszty ogólnego zarządu	1 299	1 268
ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	5 497	4 968
Pozostałe przychody operacyjne	311	64
Pozostałe koszty operacyjne	148	215
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 660	4 817
Przychody finansowe	2	12
Koszty finansowe	1 010	1 062
ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM	4 652	3 767
Podatek dochodowy	74	46
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	4 578	3 813
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO	4 578	3 813
Inne całkowite dochody	-	-
Całkowite dochody ogółem	4 578	3 813

Zysk na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję)	RZiS za okres: 01.01.2016- 31.03.2016	RZiS za okres: 01.01.2015- 31.03.2015
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej w zł/gr		
Zwykły	0,14	0,12
Rozwodniony	0,14	0,12
Z działalności kontynuowanej w zł/gr		
Zwykły	0,14	0,12
Rozwodniony	0,14	0,12
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej w tys. zł	4 578	3 813
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej w tys. zł	4 578	3 812
Liczba akcji zwykłych w szt.	31 882 971	31 882 971
Średnia ważona liczba akcji zwykłych w szt.	31 882 971	31 882 971
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych w szt.	31 882 971	31 882 971

Wrocław dnia, 16 maja 2017 roku

KWARTALNE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	RZiS za okres: 01.01.2017-31.03.2017	RZiS za okres: 01.01.2016-31.03.2016
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	29 510	23 198
Zmiana stanu produktów	(768)	36
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
Amortyzacja	1 180	1 172
Zużycie surowców i materiałów	12 803	9 446
Usługi obce	1 624	1 430
Koszt świadczeń pracowniczych	6 670	4 931
Podatki i opłaty	333	292
Pozostałe koszty	60	49
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 111	874
ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	5 497	4 968
Pozostałe przychody operacyjne	311	64
Pozostałe koszty operacyjne	148	215
ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 660	4 817
Przychody finansowe	2	12
Koszty finansowe	1 010	1 062
ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM	4 652	3 767
Podatek dochodowy	74	46
ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	4 578	3 813
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
ZYSK (STRATA) NETTO	4 578	3 813
Inne całkowite dochody	-	-
Całkowite dochody ogółem	4 578	3 813

Wrocław dnia, 16 maja 2017 roku

KWARTALNE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	RPP za okres: 01.01.201 7- 31.03.201 7	RPP za okres: 01.01.201 6- 31.03.201 6
PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 652	3 767
Korekty razem	(2 845)	1 858
Amortyzacja	1 180	1 172
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	999	1 059
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	1
Zmiany w kapitale obrotowym	(5 024)	(374)
Zmiana stanu rezerw	(1 205)	(133)
Zmiana stanu zapasów	(2 904)	60
Zmiana stanu należności	(2 014)	(178)
Zmiana stanu zob. krótkotermin. , z wyjątkiem zobowiązań fin.	1 566	319
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(467)	(442)
Przepiływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 807	5 625
PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	(23)	-
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych	-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(548)	(643)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	467	-
Przepiływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(104)	(643)
PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Wpływy netto z wydania udziałów	-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	(1 800)
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Zbycie akcji własnych	-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	1 527	-
Inne wpływy finansowe	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	(435)	(1 903)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(401)	(330)
Inne wpływy	-	-
Odsetki zapłacone	(1 003)	(1 263)
Przepiływy pieniężne netto z działalności finansowej	(312)	(5 296)
PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	1 391	(314)
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	1 391	(314)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	197	2 369
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 588	2 055
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Wrocław dnia, 16 maja 2017 roku

KWARTALNE SPAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za okres: 01.01.2017 - 31.03.2017	Kapitał własny									
	Kapitał podstawowy	Kapitał z aktualizacji wyceny majątku	Kapitał zapasowy z emisji akcji	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	Kapitał z aktualizacji wyceny rezerw na świadczenia pracownicze	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto roku obrotowego	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2017 roku	9 246	595	0	4 745	-5 039	-33	8 312	19 547	-	37 373
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									-	
Korekta błęd										
Saldo po zmianach	9 246	595	0	4 745	-5 039	-33	8 312	19 547	0	37 373
Przeniesienie na kapitał zapasowy										0
Wyplata dywidendy										0
Pokrycie strat z kapitału zapasowego										0
Inne										0
Razem transakcje z właścicielami	9 246	595	0	4 745	-5 039	-33	8 312	19 547	0	37 373
Zysk (strata) netto w okresie:									4 578	4 578
Zyski i straty aktuarialne										0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	0	0	0	4 578	4 578
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)										
Saldo na dzień 31.03.2017 roku	9 246	595	0	4 745	-5 039	-33	8 312	19 547	4 578	41 951

Wrocław dnia, 16 maja 2017 roku

SPAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za okres: 01.01.2016 - 31.12.2016	Kapitał własny									
	Kapitał podstawowy	Kapitał z aktualizacji wyceny majątku	Kapitał zapasowy z emisji akcji	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	Kapitał z aktualizacji wyceny rezerw na świadczenia pracownicze	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto roku obrotowego	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	9 246	0	28 211	12 792	-	-67	11 145	-25 638	-	35 689
Saldo po zmianach	9 246	0	28 211	12 792	0	-67	11 145	-25 638	0	35 689
Przeniesienie na kapitał zapasowy				11 145			-11 145			0
Utworzenie kapitału rezerwowego na poczet wypłaty dywidendy				-12 519			12 519			0
Wypłata dywidendy					-5 039		-4 207	-9 246		-18 492
Pokrycie strat z kapitału zapasowego			-28 211	-6 802				35 013		0
Z zysku za rok 2015		0		129	-	-	0	-129		0
Razem transakcje z właścicielami	9 246	0	0	4 745	-5 039	-67	8 312	0	0	17 197
Zysk (strata) netto w okresie:									19 547	19 547
Zyski i straty aktuarialne						42				42
Reklasyfikacja środków trwałych do nieruchomości inwestycyjnych, skutki wyceny		735								735
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych		-140				-8				-148
Razem całkowite dochody 31.12.2016	0	595	0	0	0	34	0	0	19 547	20 176
Saldo na dzień 31.12.2016 roku	9 246	595	0	4 745	-5 039	-33	8 312	0	19 547	37 373

Wrocław dnia, 16 maja 2017 roku

KWARTALNE SPAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za okres: 01.01.2016 - 31.03.2016	Kapitał własny									
	Kapitał podstawowy	Kapitał z aktualizacji wyceny majątku	Kapitał zapasowy z emisji akcji	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	Kapitał z aktualizacji wyceny rezerw na świadczenia pracownicze	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto roku obrotowego	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	9 246	0	28 211	12 792	-	-67	11 145	-25 638	-	35 689
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości									-	
Korekta błędu										
Saldo po zmianach	9 246	0	28 211	12 792	0	-67	11 145	-25 638	0	35 689
Emisja akcji										
Sprzedaż akcji własnych		0			-	-	0			0
Inne								0		0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) netto w okresie:									3 813	3 813
Zyski i straty aktuarialne										0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych										0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	0	0	0	3 813	3 813
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)										
Saldo na dzień 31.03.2016 roku	9 246	0	28 211	12 792	0	-67	11 145	-25 638	3 813	39 502

Wrocław dnia, 16 maja 2017 roku

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

(w tys. zł)	BZ	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Odpisy aktualizujące wartość aktywów na dzień 31.03.2017r.	01.01.2017	(+)	(-)	31.03.2017
należności krótkoterminowe	6 616	59	142	6 533
wyroby gotowe	0	0	0	0
materiały	573	0	44	529
nieruchomości	0			0
środki trwałe	825		233	592
wartości niematerialne	20 326			20 326
Inwestycje	20			20
akcje i udziały	10		0	10
	28 370	59	419	28 010
(w tys. zł)	BZ	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 31.03.2017	01.01.2017	(+)	(-)	31.03.2017
Odpisy aktualizujące na zapasy	140	0	9	131
Rezerwy na świadczenia pracownicze i niezapłacone koszty świadczeń ZUS	756	0	240	516
Naliczone odsetki od pożyczek i kredytów, zobowiązań	26	0	0	26
Różnica pomiędzy wartością bilansową a wartością bilansową rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	225	118	0	343
Rezerwy na naprawy gwarancyjne, badanie sprawozdania finansowego oraz pozostałe rezerwy i zobowiązania	98	99	0	197
	1 245	217	249	1 213
(w tys. zł)	BZ	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Rezerwy na zobowiązania na dzień 31.03.2017	01.01.2017	(+)	(-)	31.03.2017
Różnica pomiędzy wartością bilansową a wartością podatkową rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	149	42	0	191
	149	42	0	191
rezerwa na świadczenia pracownicze	1 465	0		1 465
rezerwa na roszczenia	191			191
rezerwa na koszty niezafakturowane	395	0	0	395
rezerwa na premie	1 868	0	1 205	663

SEGMENTY OPERACYJNE

"Segmenty operacyjne - " 1.01.2017-31.03.2017

Wyszczególnienie	Segmenty	
	Cynkowanie ogniowe	Ogółem
Wyniki finansowe segmentów operacyjnych		
Przychody ogółem	29 821	29 821
Sprzedaż na zewnątrz	29 821	29 821
Sprzedaż między segmentami		
Koszty segmentu (-)	(24 161)	(24 161)
Przychody z tytułu odsetek	2	2
Koszty z tytułu odsetek (-)	(995)	(995)
Inne przychody	-	-
Inne koszty (-)	(15)	(15)
Podatek dochodowy działalności kontynuowanej	(74)	(74)
Podatek dochodowy działalności zaniechanej		-
Wynik netto segmentu sprawozdawczego - z działalności kontynuowanej i zaniechanej	4 578	4 578
Inne informacje dotyczące rachunku zysków i strat		
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	1 167	1 167
Amortyzacja wartości niematerialnych	13	13
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości składników rzeczowego majątku; w tym aktualizacja wyceny nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Pozostałe koszty niepieniężne		-
Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych 01.01.2017-31.03.2017		
Aktywa segmentu sprawozdawczego	108 000	108 000
Nakłady inwestycyjne	571	571
- rzeczowe aktywa trwałe	548	548
- wartości niematerialne	23	23
- nieruchomości inwestycyjne	-	-
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	66 049	66 049

Informacja dotycząca obszarów geograficznych w okresie 01.01.2017-31.03.2017 dla działalności kontynuowanej

Wyszczególnienie	Przychody	Aktywa trwałe
Polska	28 104	75 161
Unia Europejska	1 717	
Ogółem	29 821	75 161

"Segmenty operacyjne - " 1.01.2016-31.03.2016

Wyszczególnienie	Segmenty	
	Cynkowanie ogniowe	Ogółem
Wyniki finansowe segmentów operacyjnych		
Przychody ogółem	23 262	23 262
Sprzedaż na zewnątrz	23 262	23 262
Sprzedaż między segmentami		
Koszty segmentu (-)	(18 445)	(18 445)
Przychody z tytułu odsetek	3	3
Koszty z tytułu odsetek (-)	(1 040)	(1 040)
Inne przychody	9	9
Inne koszty (-)	(22)	(22)
Podatek dochodowy działalności kontynuowanej	46	46
Podatek dochodowy działalności zaniechanej	-	-
Wynik netto segmentu sprawozdawczego - z działalności kontynuowanej i zaniechanej	3 813	3 813
Inne informacje dotyczące rachunku zysków i strat		
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	1 159	1 159
Amortyzacja wartości niematerialnych	13	13
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości składników rzeczowego majątku; w tym aktualizacja wyceny nieruchomości inwestycyjnych	31	31
Pozostałe koszty niepieniężne		-
Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych 01.01.2016-31.03.2016		
Aktywa segmentu sprawozdawczego	99 995	99 995
Nakłady inwestycyjne	643	643
- rzeczowe aktywa trwałe	643	643
- wartości niematerialne	-	-
- nieruchomości inwestycyjne	-	-
Zobowiązania segmentu sprawozdawczego	61 142	61 142

Informacja dotycząca obszarów geograficznych w okresie 01.01.2016-31.03.2016 dla działalności kontynuowanej

Wyszczególnienie	Przychody	Aktywa trwałe
Polska	23 262	74 849
Unia Europejska	-	
Ogółem	23 262	74 849