

# Zestawienie zmian w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Otmuchów za rok 2017.

## 1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD DNIA 01.01.2017 ROKU DO DNIA 31.12.2017 ROKU - Strona 9.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.01.2017		01.01.2017
	-31.12.2017		-31.12.2017
	BYŁO	ZMIANA	WINNO BYĆ
	W TYS. PLN	W TYS. PLN	W TYS. PLN
<b>Działalność kontynuowana</b>			
<b>Przychody</b>	<b>226 327</b>	-	<b>226 327</b>
Przychody ze sprzedaży	225 443	-	225 443
Pozostałe przychody	884	-	884
<b>Koszty własny sprzedaży</b>	<b>190 218</b>	-	<b>190 218</b>
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>36 109</b>	-	<b>36 109</b>
Pozostałe przychody operacyjne	2 968	-	2 968
Koszty sprzedaży	25 143	-	25 143
Koszty ogólnego zarządu	12 210	-	12 210
Pozostałe koszty operacyjne	3 811	-	3 811
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-2 087</b>	-	<b>-2 087</b>
Przychody finansowe	302	-	302
Koszty finansowe	2 070	-	2 070
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-3 855</b>	-	<b>-3 855</b>
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych	-	-	-
<b>Wynik brutto</b>	<b>-3 855</b>	-	<b>-3 855</b>
Podatek dochodowy	1 616	-	1 616
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-5 471</b>	-	<b>-5 471</b>
<b>Działalność zaniechana</b>	<b>2 043</b>	- 388	<b>1 655</b>
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	2 043	- 388	1 655
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>	<b>-3 428</b>	- 388	<b>-3 816</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	<b>54</b>	-	<b>54</b>
Rachunkowość zabezpieczeń	54	-	54
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>-3 374</b>	- 388	<b>-3 762</b>
<b>Zysk (strata) przypadająca na:</b>	<b>-3 816</b>	-	<b>-3 816</b>
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-2 835	-	-2 835
Udziałowcom niesprawnym kontroli	-981	-	-981
<b>Całkowite dochody ogółem przypadające na:</b>	<b>-3 762</b>	-	<b>-3 762</b>
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-2 781	-	-2 781
Udziałowcom niesprawnym kontroli	-981	-	-981
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję)</b>	<b>-</b>		<b>-0,30</b>
<b>Zysk (strata) netto rozwodniony na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję)</b>	<b>-</b>		<b>-0,30</b>
<b>Z działalności kontynuowanej</b>	<b>-0,43</b>	-	<b>-0,43</b>
Zwykły	-0,43	-	-0,43
Rozwodniony	-0,43	-	-0,43
<b>Z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>	<b>-0,27</b>	-0,03	<b>-0,30</b>
Zwykły	-0,27	-0,03	-0,30
Rozwodniony	-0,27	-0,03	-0,30

## 2. SEGMENTY SKONSOLIDOWANE – NOTA 10.3

SEGMENT OPERACYJNY	RAZEM SEGMENTY	RAZEM SEGMENTY
	BYŁO	WINNO BYĆ
<b>Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres kończący się</b>	<b>240 406</b>	<b>240 406</b>
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	239 275	239 275
Pozostałe przychody	1 131	1 131
<b>Koszty własny sprzedaży</b>	<b>202 252</b>	<b>202 252</b>
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>38 154</b>	<b>38 154</b>
Pozostałe przychody operacyjne	3 593	5 262
Koszty sprzedaży	26 621	26 621
Koszty ogólnego zarządu	13 031	13 031
Pozostałe koszty operacyjne	4 107	4 107
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-2 012</b>	<b>-343</b>
Przychody finansowe	310	310
Koszty finansowe	2 152	2 152
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-3 854</b>	<b>-2 185</b>
Podatek dochodowy	1 631	1 631
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej oraz zaniechanej</b>	<b>-5 485</b>	<b>-3 816</b>

### 3. ZMIANY POZOSTAŁYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH WG GRUP RODZAJOWYCH – NOTA 12

Było:

Stan na 31.12.2017				
ZMIANY POZOSTAŁYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH WG GRUP RODZAJOWYCH (POZA WARTOŚCIAMI NIEMATERIALNYMI W TOKU WYTWARZANIA)	NABYTE KONCESJE, PATENTY LICENCJE I PODOBNE WARTOŚCI,	INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE, (OPROGRAMOWANIE KOMPUTEROWE)	WARTOŚCI NIEMATERIALNE W TOKU WYTWARZANIA	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE RAZEM
Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	142	6 113	445	6 700
zwiększenia	78	398	7 452	7 928
nabycie	78	-	78	156
z tytułu nabycia jednostki zależnej	-	13	-	13
transfer	-	385	7 374	7 759
zmniejszenia	-	409	7 759	8 168
likwidacja	-	409	-	409
inne	-	-	-	-
transfer	-	-	7 759	7 759
Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	220	6 102	138	6 460
Skumulowana amortyzacja na początek okresu	121	5 078	-	5 199
amortyzacja za okres	33	142	-	175
zwiększenia	33	551	-	584
amortyzacja okresu bieżącego	33	545	-	578
z tytułu nabycia jednostki zależnej	-	6	-	6
zmniejszenia	-	409	-	409
likwidacja	-	409	-	409
transfer	-	-	-	-
Skumulowana amortyzacja na koniec okresu	154	5 220	-	5 374
odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-
odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-
wartość netto pozostałych wartości niematerialnych na koniec okresu, w tym	66	882	138	1 086
związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	-	-	-	-

Winno być:

Stan na 31.12.2017				
ZMIANY POZOSTAŁYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH WG GRUP RODZAJOWYCH (POZA WARTOŚCIAMI NIEMATERIALNYMI W TOKU WYTWARZANIA)	NABYTE KONCESJE, PATENTY LICENCJE I PODOBNE WARTOŚCI,	INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE, (OPROGRAMOWANIE KOMPUTEROWE)	WARTOŚCI NIEMATERIALNE W TOKU WYTWARZANIA	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE RAZEM
Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	142	6 113	445	6 700
zwiększenia	45	493	78	616
nabycie	-	3	78	81
z tytułu zbycia jednostki zależnej	-	13	-	13
transfer	45	477	-	522
zmniejszenia	-	607	385	992
likwidacja	-	409	-	409
z tytułu zbycia jednostki zależnej	-	153	-	153
transfer	-	45	385	430
Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	187	5 999	138	6 324
Skumulowana amortyzacja na początek okresu	121	5 078	-	5 199
amortyzacja za okres	-	39	-	39
zwiększenia	-	497	-	497
amortyzacja okresu bieżącego	-	497	-	497
Inne	-	-	-	-
zmniejszenia	-	458	-	458
likwidacja	-	366	-	366
z tytułu zbycia jednostki zależnej	-	92	-	92
Skumulowana amortyzacja na koniec okresu	121	5 177	-	5 238
odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-
odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-
wartość netto pozostałych wartości niematerialnych na koniec okresu, w tym	66	882	138	1 086
związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	-	-	-	-

4. ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP RODZAJOWYCH – NOTA 13

Było:

	31.12.2017						
ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP RODZAJOWYCH	GRUNTY	BUDYNKI I BUDOWLE	URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	ŚRODKI TRANSPORTU	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	ŚRODKI TRWAŁE, RAZEM
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	3 655	76 764	108 420	6 302	6 371	25 531	227 043
zwiększenia	-	12 122	15 340	2 041	290	6 926	36 719
nabycie	-	-	-	-	-	6 467	6 467
z tytułu nabycia jednostki zależnej	-	-	-	-	-	29	29
inne	-	-	248	874	-	430	1 552
przemieszczenia wewnętrzne	-	12 122	15 092	1 167	290	-	28 671
zmniejszenia	-	6	1 743	933	948	29 452	33 082
zbycie	-	-	1 251	923	48	-	2 222
likwidacja	-	-	94	-	-	-	94
inne	-	6	398	10	900	678	1 992
przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	28 774	28 774
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	3 655	88 880	122 017	7 410	5 713	3 005	230 680
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	22 782	63 494	3 455	4 214	-	93 945
zwiększenia	-	2 699	6 607	950	379	-	10 635
amortyzacja okresu bieżącego	-	2 699	6 394	950	379	-	10 422
inne	-	-	213	-	-	-	213
z tytułu nabycia jednostki zależnej	0	0	0	0	0	0	-
zmniejszenia	-	39	1 180	741	181	-	2 141
sprzedaż	-	-	1 138	687	46	-	1 871
likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
przemieszczenie wewnętrzne	-	39	42	54	135	-	270
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	25 442	68 921	3 664	4 412	-	102 439
odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	556	6 358	3 377	54	38	76	10 459
zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
wykorzystanie	-	-	-	-	-	-	-
rozwiązanie	2	246	-	1	6	-	255
odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	554	6 112	3 377	53	32	76	10 204
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	3 101	57 326	49 719	3 693	1 269	2 929	118 037

Winno być:

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP RODZAJOWYCH	GRUNTY	BUDYNKI I BUDOWLE	URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	ŚRODKI TRANSPORTU	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	ŚRODKI TRWAŁE, RAZEM
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	4 972	81 962	123 635	6 677	6 655	25 649	249 550
zwiększenia	-	12 125	15 413	2 041	295	7 171	37 045
nabycie	-	-	-	-	-	6 712	6 712
z tytułu nabycia jednostki zależnej	-	-	-	-	-	29	29
inne	-	-	248	874	-	430	1 552
przemieszczenia wewnętrzne	-	12 125	15 165	1 167	295	-	28 752
zmniejszenia	1 317	5 207	16 628	1 143	1 226	29 815	55 336
zbycie	-	-	1 304	923	48	-	2 275
likwidacja	-	-	94	-	-	-	94
inne	-	6	-	10	900	29 541	30 457
z tytułu zbycia jednostki zależnej	1 317	5 201	15 230	210	278	274	22 510
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	3 655	88 880	122 420	7 575	5 724	3 005	231 259
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	23 454	69 888	3 686	4 351	-	101 379
zwiększenia	-	2 699	7 177	1 027	385	-	11 288
amortyzacja okresu bieżącego	-	2 699	7 177	1 027	385	-	11 288
inne	-	-	-	-	-	-	-
z tytułu nabycia jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	711	7 741	884	313	-	9 649
sprzedaż	-	-	1 309	687	46	-	2 042
z tytułu zbycia jednostki zależnej	-	672	6 390	143	132	-	7 337
przemieszczenie wewnętrzne	-	39	42	54	135	-	270
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	25 442	69 324	3 829	4 423	-	103 018
odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	556	6 358	3 377	54	38	76	10 459
zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
wykorzystanie	-	-	-	-	-	-	-
rozwiązanie	2	246	-	1	6	-	255
odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	554	6 112	3 377	53	32	76	10 204
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	3 101	57 326	49 719	3 693	1 269	2 929	118 037

5. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG – NOTA 19

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	31.12.2017 BYŁO	31.12.2017 WINNO BYĆ
Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	49 793	46 793
należności dochodzone na drodze sądowej	189	189
<b>terminowe</b>	<b>25 089</b>	<b>25 089</b>
do 1 miesiąca	18 729	18 729
od 1 do 3 miesięcy	6 360	6 360
od 3 do 6 miesięcy	-	-
od 6 miesięcy do roku	-	-
<b>przeterminowane</b>	<b>21 515</b>	<b>21 515</b>
do roku	20 337	20 337
do 1 miesiąca	11 485	11 485
od 1 do 3 miesięcy	8 183	8 183
od 3 do 6 miesięcy	373	373
od 6 miesięcy do roku	296	296
powyżej roku	1 178	1 178
<b>Należności z tytułu dostaw i usług brutto, razem</b>	<b>46 793</b>	<b>46 793</b>
Odpisy aktualizujące wartość należności	275	275
<b>Należności z tytułu dostaw i usług netto, razem</b>	<b>46 518</b>	<b>46 518</b>
<b>Należności związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>1 323</b>	<b>1 124</b>

6. AKTYWA KLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO ZBYCIA – NOTA 24

AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	31.12.2017 BYŁO	31.12.2017 WINNO BYĆ
Wartość brutto na początek okresu	733	41 217
zwiększenia	130 816	-
zmniejszenia	96 313	18 850
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>35 236</b>	<b>22 367</b>
Odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	16 598
zwiększenia	33 515	-
zmniejszenia	17 726	1 669
Odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	15 789	14 929
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>19 447</b>	<b>7 438</b>

ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE Z AKTYWAMI PRZEZNACZONYMI DO SPRZEDAŻY	31.12.2017 BYŁO tys. PLN	31.12.2017 WINNO BYĆ tys. PLN
Kapitały przypadające udziałom niesprawującym kontroli	-	-
<b>Zobowiązanie długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-
Pozostałe zobowiązania	-	-
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 879</b>	<b>3 879</b>
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	3 878	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	1 588
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	2 281
Pozostałe zobowiązania	1	10
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>3 879</b>	<b>3 879</b>

7. POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE – NOTA 33

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	31.12.2017 BYŁO	31.12.2017 WINNO BYĆ
Przychody przyszłych okresów	275	275
Dotacje finansującej środki trwałe	275	-
Przychody przyszłych okresów dot. leasingu zwrotnego	-	275
Pozostałe	460	460
<b>Pozostałe długoterminowe zobowiązania razem</b>	<b>735</b>	<b>735</b>
<b>POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 8. POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE - NOTA 35

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2017 BYŁO	31.12.2017 WINNO BYĆ
publiczno – prawne, z wyłączeniem podatku dochodowego	2 957	2 957
z tytułu świadczeń pracowniczych	3 165	3 165
z tytułu zakupu środków trwałych (inwestycyjne)	-	-
przychody przyszłych okresów	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
inne	-	173
<b>Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe z wyłączeniem rezerw, razem</b>	<b>6 295</b>	<b>6 295</b>
<b>w tym zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>1</b>

## 9. POZOSTAŁE PRZYCHODY – NOTA 42

POZOSTAŁE PRZYCHODY	01.01.2017 -31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 -31.12.2017 WINNO BYĆ
Przychody finansowe z działalności operacyjnej	909	909
Przychody z tytułu dotacji	-	222
Inne	-	-
<b>Pozostałe przychody, razem</b>	<b>909</b>	<b>1 131</b>
<b>Przychody dotyczące działalności zaniechanej</b>	<b>25</b>	<b>247</b>

## 10. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ – NOTA 43

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	01.01.2017 - 31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 - 31.12.2017 WINNO BYĆ
Amortyzacja	11 000	11 785
Zużycie materiałów i energii	142 505	142 505
Usługi obce	34 482	34 482
Koszty świadczeń pracowniczych	41 573	41 573
Pozostałe koszty rodzajowe	4 760	4 760
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 371	4 371
<b>Koszty według rodzajów ogółem, w tym:</b>	<b>238 691</b>	<b>239 476</b>
Pozycje ujęte w koszcie własnym sprzedaży	202 252	202 252
Pozycje ujęte w kosztach sprzedaży	26 622	26 622
Pozycje ujęte w kosztach ogólnego zarządu	13 031	13 031
Zmiana stanu produktów	- 3 214	- 2 429
<b>w tym koszty dotyczące działalności zaniechanej</b>	<b>17 716</b>	<b>17 716</b>

## 11. KOSZTY AMORTYZACJI – NOTA 44

KOSZTY AMORTYZACJI	01.01.2017 - 31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 - 31.12.2017 WINNO BYĆ
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	11 110	11 288
Amortyzacja wartości niematerialnych	497	497
<b>Razem koszty amortyzacji, z tego:</b>	<b>11 607</b>	<b>11 785</b>
ujęte w koszcie własnym sprzedaży	9 693	9 102
ujęte w kosztach sprzedaży	1 141	1 222
ujęte w kosztach ogólnego zarządu	1 461	1 461
<b>w tym koszty dotyczące działalności zaniechanej</b>	<b>1 554</b>	<b>866</b>

## 12. KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH – NOTA 46

ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	01.01.2017 - 31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 - 31.12.2017 WINNO BYĆ
Wynagrodzenia (w tym rezerwy)	31 179	32 957
Składki na ubezpieczenie społeczne	6 227	6 603
Pozostałe świadczenia pracownicze	1 990	2 013
<b>Razem koszty świadczeń, z tego</b>	<b>39 396</b>	<b>41 573</b>
ujęte w koszcie własnym sprzedaży	28 377	30 062
ujęte w kosztach sprzedaży	5 191	5 191
ujęte w kosztach ogólnego zarządu	5 828	6 320
<b>w tym koszty dotyczące działalności zaniechanej</b>	<b>13</b>	<b>2 190</b>

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2017 - 31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 - 31.12.2017 WINNO BYĆ
Pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych	614	508
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	255	242
Uczniowie	5	5
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	8	8
<b>Razem</b>	<b>882</b>	<b>763</b>
<b>w tym dotyczące działalności zaniechanej</b>	<b>77</b>	<b>0</b>

### 13. POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE – NOTA 47

POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	01.01.2017 - 31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 - 31.12.2017 WINNO BYĆ
Podatki i opłaty	1386	1 459
Ubezpieczenia majątkowe	628	662
Podróże służbowe	974	986
Pozostałe	1 653	1 653
<b>Pozostałe koszty rodzajowe, razem</b>	<b>4 641</b>	<b>4 760</b>
<b>w tym koszty dotyczące działalności zaniechanej</b>	<b>1 091</b>	<b>133</b>

### 14. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE – NOTA 48

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2017 - 31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 - 31.12.2017 WINNO BYĆ
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	513	538
Rozwiązane rezerwy, z tytułów:	-	-
roszczeń spornych wobec spółek	-	-
pozostałe	-	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartości aktywów, z tego:	964	1 356
odpisy aktualizujące wartość należności	65	65
odpisy aktualizujące wartość zapasów	854	1 246
odpisy aktualizujące wartość wartości niematerialnych	-	-
pozostałe odpisy aktualizujące	45	45
<b>Inne przychody, z tytułów:</b>	<b>997</b>	<b>1 160</b>
otrzymane odszkodowania i kary	910	1 073
nadwyżki składników majątkowych	19	19
zwrot kosztów sądowych	1	1
nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi od należności i zobowiązań z tyt. dostaw i usług	67	67
<b>inne</b>	<b>420</b>	<b>539</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne, razem</b>	<b>2 894</b>	<b>3 593</b>
<b>w tym przychody dotyczące działalności zaniechanej</b>	<b>285</b>	<b>625</b>

### 15. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE – NOTA 49

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2017 - 31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 - 31.12.2017 WINNO BYĆ
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	3	3
Zawiązanie odpisów aktualizujących wartości aktywów, z tego:	665	1 053
odpisy aktualizujące wartość należności	397	397
odpisy aktualizujące wartość zapasów	163	489
odpisy aktualizujące wartość wartości niematerialnych	105	167
odpisy aktualizujące aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-
<b>Inne koszty, z tytułów:</b>	<b>3 154</b>	<b>3 128</b>
kary, grzywny, odszkodowania	1 434	1 418
darowizny	374	373
nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi od należności i zobowiązań z tyt. dostaw i usług	12	8
koszty z tytułu likwidacji materiałów i produktów	1 307	1 302
Spisanie należności handlowych	27	27
<b>Inne</b>	<b>- 141</b>	<b>89</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>3 681</b>	<b>4 106</b>
<b>Koszty dotyczące działalności zaniechanej</b>	<b>292</b>	<b>295</b>

#### 16. PRZYCHODY FINANSOWE – NOTA 50

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2017- 31.12.2017 BYŁO	01.01.2017- 31.12.2017 WINNO BYĆ
Przychody z tytułu odsetek bankowych	214	214
Przychody z tytułu odsetek od innych należności	-	-
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2017- 31.12.2017 BYŁO	01.01.2017- 31.12.2017 WINNO BYĆ
Inne	-	1
Dodatnie różnice kursowe	88	95
<b>Przychody finansowe, razem</b>	<b>302</b>	<b>310</b>
<b>w tym przychody dotyczące działalności zaniechanej</b>	<b>-</b>	<b>8</b>

#### 17. KOSZTY FINANSOWE – NOTA 51

KOSZTY FINANSOWE	01.01.2017 -31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 -31.12.2017 WINNO BYĆ
Koszty z tytułu odsetek bankowych	1 507	1 528
Koszty finansowe z tytułu umów leasingu finansowego	131	133
Koszty z tytułu odsetek od innych należności	6	6
Inne	167	174
Ujemne różnice kursowe	311	311
<b>Koszty finansowe, razem</b>	<b>2 122</b>	<b>2 152</b>
<b>w tym koszty dotyczące działalności zaniechanej</b>	<b>52</b>	<b>82</b>

#### 18. OBCIĄŻENIE PODATKIEM DOCHODOWYM – NOTA 52

OBCIĄŻENIE PODATKOWE WYNIKU FINANSOWEGO	01.01.2017 -31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 -31.12.2017 WINNO BYĆ
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	-	-
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	-	-
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
<b>Odroczony podatek dochodowy</b>	1 614	1 631
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	1 614	1 631
<b>Razem obciążenie podatkowe wykazane w wyniku finansowym, z tego:</b>	<b>1 614</b>	<b>1 631</b>
Przypadający na działalność kontynuowaną	1 614	1 631
Przypadający na działalność zaniechaną	-	-

#### 19. UZGODNIENIE EFEKTYWNEJ STAWKI PODATKOWEJ – NOTA 52.1

UZGODNIENIE EFEKTYWNEJ STAWKI PODATKOWEJ	01.01.2017 - 31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 - 31.12.2017 WINNO BYĆ
Zysk/(strata) brutto przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	- 3 854	- 3 854
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem z działalności zaniechanej	2 043	1 669
<b>Zysk/(strata) brutto przed opodatkowaniem</b>	<b>-1 811</b>	<b>-2 185</b>
<b>Podatek według ustawowej stawki podatkowej obowiązującej w Polsce, wynoszącej 19% (2016: 19%)</b>	<b>- 344</b>	<b>- 415</b>
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-17	-17
Nieujęte straty podatkowe	1 821	1 821
Wykorzystanie wcześniej nierozpoznanych strat podatkowych	0	0
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 201	- 1 518
Zwiększenia kosztów podatkowych	- 486	- 486
Przychody niebędące podstawą do opodatkowania	-526	-526
Pozostałe	- 18	- 18
<b>Podatek według efektywnej stawki podatkowej wynoszącej 5,41% (2016:22,65%)</b>	<b>1 631</b>	<b>- 1 631</b>
Podatek dochodowy (obciążenie) ujęty w zysku lub stracie	1 631	- 1 631
Podatek dochodowy ujęty w kapitale własnym	-	-
Podatek dochodowy przypisany działalności zaniechanej	-	-

## 20. DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA – NOTA 53

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW DLA DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	01.01.2017 -31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 -31.12.2017 WINNO BYĆ
<b>Działalność zaniechana</b>		
<b>Przychody</b>	<b>14 079</b>	<b>14 079</b>
Przychody ze sprzedaży	13 832	13 832
Pozostałe przychody	247	247
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>11 864</b>	<b>12 034</b>
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>2 215</b>	<b>2 045</b>
Pozostałe przychody operacyjne	625	2 294
Koszty sprzedaży	1 648	1 478
Koszty ogólnego zarządu	821	821
Pozostałe koszty operacyjne	296	296
W tym odpis z tytułu utraty wartości	-	-
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>75</b>	<b>1 744</b>
Przychody finansowe	8	8
Koszty finansowe	82	82
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1</b>	<b>1 670</b>
Podatek dochodowy	15	15
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>- 14</b>	<b>1 655</b>

## 21. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ – NOTA 57

WYLICZENIE ZYSKU ROZWODNIONEGO	01.01.2017 -31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 -31.12.2017 WINNO BYĆ
Wynik netto z działalności kontynuowanej	- 3 751	- 5 471
Wynik netto na działalności zaniechanej	- 981	1 655
Wynik netto, razem	- 4 732	- 3 816
Wynik netto przypadający na zwykłych akcjonariuszy, zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję	- 3 751	- 5 471

WYLICZENIE ZYSKU ROZWODNIONEGO	01.01.2017 -31.12.2017 BYŁO	01.01.2017 -31.12.2017 WINNO BYĆ
Zysk/Strata netto na jedną akcję zwykłą z działalności kontynuowanej	- 0,29	- 0,43
Zysk/Strata netto na jedną akcję zwykłą z działalności zaniechanej	- 0,08	0,13
Zysk/Strata netto na jedną akcję zwykłą razem	- 0,37	- 0,30
Zysk/Strata rozwodniony na jedną akcję zwykłą razem	- 0,37	- 0,30

## 22. RYZYKO ZWIĄZANE Z PŁYNNOŚCIĄ – NOTA 58.4

Było:

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE NA DZIEŃ 31.12.2017	NA ŻĄDANIE	PONIŻEJ 3 MIESIĘCY	OD 3 DO 12 MIESIĘCY	OD 1 ROKU DO 5 LAT	POWYŻEJ 5 LAT	RAZEM
Oprocentowane pożyczki i kredyty bankowe	-	1 020	21 381	14 845	-	37 246
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 794	34 508	96	-	-	46 398
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	214	497	2 117	1 794	4 622
<b>Razem</b>	<b>11 794</b>	<b>35 742</b>	<b>21 974</b>	<b>16 962</b>	<b>1 794</b>	<b>88 266</b>

Winno być:

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE NA DZIEŃ 31.12.2017	NA ŻĄDANIE	PONIŻEJ 3 MIESIĘCY	OD 3 DO 12 MIESIĘCY	OD 1 ROKU DO 5 LAT	POWYŻEJ 5 LAT	RAZEM
Oprocentowane pożyczki i kredyty bankowe	-	1 020	21 381	14 845	-	37 246
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 794	34 319	96	-	-	46 209
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	294	577	2 117	-	2 988
<b>Razem</b>	<b>11 794</b>	<b>35 613</b>	<b>22 054</b>	<b>16 962</b>	<b>-</b>	<b>86 443</b>



### 23. INSTRUMENTY FINANSOWE – NOTA 59

Było:

	KATEGORIA ZGODNIE Z MSR 39	WARTOŚĆ BILANSOWA		WARTOŚĆ GODZIWA	
		31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
<b>Aktywa finansowe</b>					
Aktywa finansowe wykazane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym:	WwWGpWF	6	6	6	6
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu inne niż instrumenty pochodne	WwWGpWF	6	6	6	6
Należności z tytułu dostaw i usług	PiN	46 518	49 287	46 518	49 287
Pozostałe należności	PiN	3 623	5 295	3 623	5 295
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	WwWGpWF	6 110	4 556	6 110	4 556

Winno być:

	KATEGORIA ZGODNIE Z MSR 39	WARTOŚĆ BILANSOWA		WARTOŚĆ GODZIWA	
		31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
<b>Aktywa finansowe</b>					
Aktywa finansowe wykazane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym:	WwWGpWF		6		6
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu inne niż instrumenty pochodne	WwWGpWF		6		6
Należności z tytułu dostaw i usług	PiN	46 518	49 287	46 518	49 287
Pozostałe należności	PiN	3 623	5 295	3 623	5 295
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	WwWGpWF	6 110	4 556	6 110	4 556

### 24. WARTOŚĆ GODZIWA UJĘTA W SPRAWOZDANIU Z SYTUACJI FINANSOWEJ – NOTA 59.1

31.12.2017	BYŁO	WINNO BYĆ
AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY	POZIOM 1	POZIOM 1
Aktywa finansowe w kategorii WGPW, z tego		6 110
środki pieniężne i ekwiwalenty	4 556	6 110
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ KAPITAŁY	POZIOM 1	POZIOM 1
Zobowiązania finansowe w kategorii WGPW, z tego	54	90
Pochodne instrumenty finansowe	54	90

### 25. POZYCJE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW, ZYSKÓW I STRAT UJĘTE W SPRAWOZDANIU Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW W PODZIALE NA KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH – NOTA 59.2

Było:

Rok zakończony dnia 31.12.2017

AKTYWA FINANSOWE	KATEGORIA ZGODNIE Z MSR 39	PRZYCHODY/ (KOSZTY) Z TYTUŁU ODSETEK	ZYSKI/ (STRATY) Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH	ROZWIĄZANIE / (UTWORZENIE) ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	ZYSKI/ (STRATY) Z TYTUŁU WYCENY	RAZEM
Instrumenty pochodne niestanowiące instrumentów zabezpieczających, w tym:*	WwWGpWF	-	-	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług	PiN	688	-92	-39	-	557
Pozostałe należności	PiN	66	-	-	-	66
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	WwWGpWF	393	153	-	-	546
<b>Razem</b>		<b>1 147</b>	<b>61</b>	<b>-39</b>	<b>-</b>	<b>1 169</b>

Winno być:

Rok zakończony dnia 31.12.2017

AKTYWA FINANSOWE	KATEGORIA ZGODNIE Z MSR 39	PRZYCHODY/ (KOSZTY) Z TYTUŁU ODSETEK	ZYSKI/ (STRATY) Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH	ROZWIĄZANIE / (UTWORZENIE) ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	ZYSKI/ (STRATY) Z TYTUŁU WYCENY	RAZEM
Instrumenty pochodne niestanowiące instrumentów zabezpieczających, w tym:*	WwWGpWF	-	-	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług	PiN	909	138	254	-	1 301
Pozostałe należności	PiN	-	-	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	WwWGpWF	214	- 216	-	-	- 2
<b>Razem</b>		<b>1 123</b>	<b>- 78</b>	<b>254</b>	<b>-</b>	<b>1 299</b>

Było:

Rok zakończony dnia 31.12.2017

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	KATEGORIA ZGODNIE Z MSR 39	PRZYCHODY/ (KOSZTY) Z TYTUŁU ODSETEK	ZYSKI/ (STRATY) Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH	ROZWIĄZANIE / (UTWORZENIE) ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	ZYSKI/ (STRATY) Z TYTUŁU WYCENY	RAZEM
<b>Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki</b>	<b>PZFwgZK</b>	<b>-1 522</b>	-	-	-	<b>-1 522</b>
kredyt inwestycyjny	PZFwgZK	-191	-	-	-	-191
kredyt w rachunku bieżącym	PZFwgZK	-1 331	-	-	-	-1 331
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	PZFwgZK	-144	-10	-	-	-154
Instrumenty pochodne wyznaczone i wykorzystywane jako zabezpieczenia	WwWGpK	-	-	-	-144	-144
Swapy stóp procentowych	WwWGpK	-	-	-	-144	-144
Instrumenty pochodne niestanowiące instrumentów zabezpieczających:	WwWGpWF	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	PZFwgZK	-2	-79	-	-	-81
Pozostałe zobowiązania	PZFwgZK	-	-	-	-	-
<b>Razem</b>		<b>-1 668</b>	<b>-89</b>	-	<b>-144</b>	<b>-1 901</b>

Winno być:

Rok zakończony dnia 31.12.2017 - WINNO BYĆ

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	KATEGORIA ZGODNIE Z MSR 39	PRZYCHODY/ (KOSZTY) Z TYTUŁU ODSETEK	ZYSKI/ (STRATY) Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH	ROZWIĄZANIE / (UTWORZENIE) ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	ZYSKI/ (STRATY) Z TYTUŁU WYCENY	RAZEM
<b>Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki</b>	<b>PZFwgZK</b>	<b>-1 528</b>	-	-	-	<b>-1 528</b>
kredyt inwestycyjny	PZFwgZK	-125	-	-	-	-125
kredyt w rachunku bieżącym	PZFwgZK	-1 403	-	-	-	-1 403
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	PZFwgZK	-133	-10	-	-	-143
Instrumenty pochodne wyznaczone i wykorzystywane jako zabezpieczenia	WwWGpK	-	-	-	54	54
Swapy stóp procentowych	WwWGpK	-	-	-	54	54
Instrumenty pochodne niestanowiące instrumentów zabezpieczających:	WwWGpWF	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	PZFwgZK	-	-79	312	-	233
Pozostałe zobowiązania	PZFwgZK	-	-	-	-	-
<b>Razem</b>		<b>-1 661</b>	<b>-89</b>	<b>312</b>	<b>54</b>	<b>-1 384</b>

## 26. Nota 67 – BŁĘDY LAT UBIEGŁYCH – Strona 68. Uzupełnienie Sprawozdania o pierwotnie pominiętą notę

W Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym publikowanym w dniu 9 kwietnia 2018 roku Grupa skorygowała błąd w zidentyfikowany w wynikach dotyczących roku 2016. Błąd polegał na nieprawidłowej prezentacji kosztów finansowych, w kwocie 1 427 tys. PLN, wynikającej z zastosowania błędnej korekty sprzedaży udziałów jednostki zależnej dokonanej w 2016 roku w ramach Grupy Kapitałowej Otmuchów. W związku z powyższym wspomniana kwota zwiększa stratę z działalności kontynuowanej i jednocześnie zmniejsza stratę z działalności zaniechanej. Wynik netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej łącznie nie uległ zmianie. Korekta w żaden sposób nie wpływa na płynność finansową Grupy oraz możliwość spłaty zobowiązań.

Korekta nie wpływa na sprawozdanie z sytuacji finansowej spółki.

Grupa poniżej prezentuje wpływ korekty na sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok 2016.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW – KOREKTA BŁĘDU LAT UBIEGŁYCH	01.01.2016-31.12.2016	ZMIANA	01.01.2016-31.12.2016
	PRZEKSZTAŁCONO		POPZEDNIO
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
<b>Działalność kontynuowana</b>			
<b>Przychody</b>	<b>223 361</b>	-	<b>223 361</b>
Przychody ze sprzedaży	222 769	-	222 769
Pozostałe przychody	592	-	592
<b>Koszty własny sprzedaży</b>	<b>184 033</b>	-	<b>184 033</b>
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>39 328</b>	-	<b>39 328</b>
Pozostałe przychody operacyjne	1 253	-	1 253
Koszty sprzedaży	25 937	-	25 937
Koszty ogólnego zarządu	14 685	-	14 685
Pozostałe koszty operacyjne	37 615	-	37 615
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37 656</b>
Przychody finansowe	920	-	920
Koszty finansowe	1 902	1 427	475
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-</b>	<b>1 427</b>	<b>37 211</b>
<b>Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>Wynik brutto</b>	-	<b>38 638</b>	-	<b>1 427</b>	-	<b>37 211</b>
Podatek dochodowy	-	2 538	-	-	-	2 538
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	-	<b>36 100</b>	-	<b>1 427</b>	-	<b>34 673</b>
<b>Działalność zaniechana</b>	-	<b>10 028</b>	-	<b>1 427</b>	-	<b>11 455</b>
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	10 028	-	1 427	-	11 455
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>	-	<b>46 128</b>	-	-	-	<b>46 128</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	-	<b>144</b>	-	-	-	<b>144</b>
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń	-	144	-	-	-	144
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-	-	-	-	-
Zyski i straty aktuarialne	-	-	-	-	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	-	<b>46 272</b>	-	-	-	<b>46 272</b>
<b>Zysk (strata) przypadająca na:</b>	-	<b>46 128</b>	-	-	-	<b>46 128</b>
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-	36 462	-	-	-	36 462
Udziałowcom niesprawnym kontroli	-	9 666	-	-	-	9 666
<b>Całkowite dochody ogółem przypadająca na :</b>	-	<b>46 272</b>	-	-	-	<b>46 272</b>
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-	36 606	-	-	-	36 606
Udziałowcom niesprawnym kontroli	-	9 666	-	-	-	9 666
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Zysk (strata) netto rozdzielony na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Z działalności kontynuowanej</b>	-	<b>2,83</b>	-	<b>0,11</b>	-	<b>2,72</b>
Zwykły	-	2,83	-	0,11	-	2,72
Rozwodniony	-	2,83	-	0,11	-	2,72
<b>Z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>	-	<b>3,62</b>	-	-	-	<b>3,62</b>
Zwykły	-	3,62	-	-	-	3,62
Rozwodniony	-	3,62	-	-	-	3,62