



WDX S.A.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe

na 31 marca 2018 r.
oraz za 3 miesiące zakończone
31 marca 2018 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 3 miesiące 2017 r. kursem 4,2891 PLN/EUR

za 3 miesiące 2018 r. kursem 4,1784 PLN/EUR

Pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono:

na dzień 31 grudnia 2017 r. według średniego kursu 4,2447 PLN/EUR ogłoszonego przez NBP

na dzień 31 marca 2018 r. według średniego kursu 4,2085 PLN/EUR ogłoszonego przez NBP

		Stan na 31.03.2018 oraz za okres 3 miesięcy 2018 r.		Stan na 31.03.2017 oraz za okres 3 miesięcy 2017 r.	
		PLN'000	EUR'000	PLN'000	EUR'000
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	36 246	8 675	34 878	8 132
2	Zyski z działalności operacyjnej	2 249	538	3 128	729
3	Zysk brutto	2 204	527	2 351	548
4	Zysk netto	1 696	406	1 872	436
5	Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	6 888	1 648	-8 046	-1 876
6	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	125	30	156	36
7	Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-2 152	-515	-1 386	-323
8	Przepływy pieniężne netto razem	4 861	1 163	-9 276	-2 163
9	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,18	0,04	0,20	0,05
		Stan na 31.03.2018		Stan na 31.12.2017	
10	Aktywa razem	126 179	29 982	132 534	31 776
11	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 916	17 088	79 653	19 097
12	Zobowiązania długoterminowe	27 278	6 482	25 612	6 141
13	Zobowiązania krótkoterminowe	44 638	10 607	54 041	12 957
14	Kapitał własny	54 263	12 894	52 881	12 679
15	Kapitał zakładowy	9 235	2 194	9 235	2 214
15	Liczba akcji w sztukach	9 234 719		9 234 719	
16	Wartość księgową na jedną akcję zwykłą	5,88	1,40	5,73	1,37

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na dzień 31 marca 2018 roku

AKTYWA	Stan na 31 marca 2018	Stan na 31 grudnia 2017	Stan na 31 marca 2017
	w tys. złotych		
Aktywa trwałe	62 783	65 129	57 506
Wartości niematerialne	475	521	409
Rzeczowe aktywa trwałe	58 773	54 914	49 169
Należności z tytułu leasingu finansowego	3 252	3 540	4 979
Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności	233	233	192
Inwestycje w jednostki zależne	50	5 921	50
Inwestycje w jednostki współkontrolowane	0	0	2 707
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	0	0	0
Aktywa obrotowe	55 683	59 692	50 671
Zapasy	24 543	21 970	20 901
Należności z tytułu dostaw oraz pozostałe należności	19 209	31 270	21 799
Należności z tytułu leasingu finansowego	1 343	1 125	1 166
Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
Aktywa finansowe	0	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 853	4 879	6 222
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	735	448	583
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	7 713	7 713	9 279
Aktywa razem	126 179	132 534	117 456

PASYWA	Stan na 31 marca 2018	Stan na 31 grudnia 2017	Stan na 31 marca 2017
	w tys. złotych		
Razem kapitały własne	54 263	52 881	53 411
Kapitał zakładowy	9 235	9 235	9 235
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	8 337	8 337	8 337
Akcje własne	0	0	0
Pozostały kapitał zapasowy	17 313	17 313	12 663
Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	0
Kapitał z aktualizacji wyceny	11 275	11 448	12 467
Zysk (strata) z lat ubiegłych	6 407	197	8 837
Zysk (strata) za rok bieżący	1 696	6 351	1 872
Zobowiązania długoterminowe	27 278	25 612	22 564
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	26	167	593
Rezerwa na podatek odroczoney	1 966	2 014	2 299
Rezerwy długoterminowe	438	395	333
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	23 424	21 485	18 448
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 424	1 551	891
Zobowiązania krótkoterminowe	44 638	54 041	41 481
Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe	26 182	37 823	25 803
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	293	86	350
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	11 945	11 313	9 855
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	4 668	3 440	3 925
Rezerwy krótkoterminowe	1 023	841	1 201
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	527	538	347
Pasywa razem	126 179	132 534	117 456

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY

31 marca 2018 roku

Całkowite dochody ogółem przypadający na akcjonariuszy	Trzy miesiące zakończone 31 marca 2018	Trzy miesiące zakończone 31 marca 2017
w tysiącach złotych		
1	2	3
Przychody ze sprzedaży	36 246	34 878
Koszty sprzed produktów towarów i materiałów	29 961	28 198
Zysk/Strata brutto na sprzedaży	6 285	6 680
Pozostałe przychody	525	588
Koszty sprzedaży	2 867	2 727
Koszty ogólne zarządu	1 475	1 291
Pozostałe koszty	219	122
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	2 249	3 128
Przychody finansowe	187	175
Koszty finansowe	232	952
Przychody/koszty finansowe netto	-45	-777
Zysk /strata przed opodatkowaniem	2 204	2 351
Podatek dochodowy	508	479
Zysk (strata) netto	1 696	1 872
Inne całkowite dochody/straty:	0	0
Pozycje, które nie zostaną przeniesione do rachunku zysków i strat	0	0
Przeszacowanie nieruchomości	0	0
Wycena rezerw aktuarialnych	0	0
Pozycje, które mogą być przeniesione do rachunku zysków i strat	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia pozycji sprawozdania finansowego jednostki działającej za granicą	0	0
Inne	0	0
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	0	0
Inne całkowite dochody netto	0	0
Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy	1 696	1 872
Całkowite dochody ogółem przypadający na akcjonariuszy	1 696	1 872
Zysk (strata) przypadający/(a) na 1 akcję		
podstawowy (zł)	0,18	0,20
rozwodniony (zł)	0,18	0,20

RACHUNEK ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH
za okres zakończony 31 marca 2018

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwy z aktualizacji wyceny	Akcje własne	Kapitał rezerwy na zakup akcji własnych	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) za rok bieżący	Razem
	w tysiącach złotych							
Kapitały na początek okresu 01.01.2018	9 235	25 650	11 448	0	0	6 548	0	52 881
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Skorygowane saldo na 01.01.2018	9 235	25 650	11 448	0	0	6 548	0	52 881
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	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	1 696	1 696
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
przeniesienie zysku roku poprzedniego na kapitał zapasowy	0	0	0	0	0	0	0	0
Wycena rezerw aktuarialnych	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny dotyczącego planowego umorzenia i sprzedaży zaktualizowanych składników majątku	0	0	-26	0	0	26	0	0
Połączenie jednostek	0	0	-113	0	0	-240	0	-353
Pozostałe zmiany w kapitałach	0	0	39	0	0	0	0	39
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 marca 2018	9 235	25 650	11 348	0	0	6 334	1 696	54 263

RACHUNEK ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH za okres zakończony 31 grudnia 2017

	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 01.01.2017	9 235	21 000	12 567	0	0	8 713	0	51 515
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Skorygowane saldo na 01.01.2017	9 235	21 000	12 567	0	0	8 713	0	51 515
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	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	6 351	6351
Dywidendy	0	0	0	0	0	-4 063	0	-4063
przeniesienie zysku roku poprzedniego na kapitał zapasowy	0	4 650	0	0	0	-4 650	0	0
Wycena rezerw aktuarialnych	0	0	-144	0	0	0	0	-144
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny dotyczącego planowego umorzenia i sprzedaży zaktualizowanych składników majątku	0	0	-197	0	0	197	0	0
Zwiększenia kapitałów własnych z tytułu emisji akcji	0	0	0	0	0	0	0	0
Zyski lub straty na sprzedaży nieruchomości wycenianych według modelu przeszacowania	0	0	-1 040	0	0	0	0	-1040
Pozostałe zmiany w kapitałach	0	0	262	0	0	0	0	262
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 2017	9 235	25 650	11 448	0	0	197	6 351	52 881

RACHUNEK ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH za okres zakończony 31 marca 2017

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwy z aktualizacji wyceny	Akcje własne	Kapitał rezerwy na zakup akcji własnych	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) za rok bieżący	Razem
w tysiącach złotych								
Kapitały na początek okresu 01.01.2017	9 235	21 000	12 567	0	0	8 713	0	51 515
Korekta błędu podstawowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Skorygowane saldo na 01.01.2017	9 235	21 000	12 567	0	0	8 713	0	51 515
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	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	1 872	1 872
Dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0
przeniesienie zysku roku poprzedniego na kapitał zapasowy	0	0	0	0	0	0	0	0
Przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny dotyczącego planowego umorzenia i sprzedaży zaktualizowanych składników majątku	0	0	-124	0	0	124	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	24	0	0	0	0	24
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 marca 2017	9 235	21 000	12 467	0	0	8 837	1 872	53 411

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2018 roku

	Trzy miesiące zakończone 31 marca 2018	Trzy miesiące zakończone 31 marca 2017
	PLN'000	PLN'000
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) brutto	2 204	2 351
Korekty razem	4 982	-9 727
Amortyzacja	3 691	3 020
Zyski (straty) z tytułu zrealizowanych różnic kursowych	-118	-1 765
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	163	117
Udziały w zyskach (stratach) jednostek współkontrolowanych	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-475	-669
Zmiana stanu rezerw	-30	-71
Zmiana stanu zapasów	3 356	2 128
Zmiana stanu należności	12 053	-2 603
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-13 238	-9 602
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-419	-282
Inne korekty	-1	0
Gotówka z działalności operacyjnej	7 186	-7 376
Podatek dochodowy zapłacony/zwrócony	-298	-670
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	6 888	-8 046
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	629	895
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	629	895
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0
Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
W jednostkach powiązanych:	0	0
- zbycie aktywów	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
W jednostkach pozostałych:	0	0
- zbycie aktywów	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0
Wydatki	504	739
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	504	739
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0	0

Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
W jednostkach powiązanych	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
W pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I – II)	125	156
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	2 000	1 625
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów fin.	0	0
Kredyty i pożyczki	1 937	1 543
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Inne wpływy finansowe	63	82
Wydatki	4 152	3 011
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
Spłaty kredytów i pożyczek	820	142
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	3 106	2 670
Odsetki	226	199
Inne wydatki finansowe	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 152	-1 386
Przepływy pieniężne netto razem (A+B+C)	4 861	-9 276
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	4 958	-9 418
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-92	143
Środki pieniężne na początek okresu	4 911	15 615
Środki pieniężne z połączenia jednostek	15	0
Środki pieniężne na początek okresu po połączeniu jednostek	4 926	15 615
Środki pieniężne na koniec okresu (D+F)	9 792	6 340
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

Informacje dodatkowe dotyczące sprawozdania jednostkowego WDX S.A.

Zmiany odpisów i rezerw w sprawozdaniu jednostkowym WDX S.A. w okresie od 01 stycznia 2018 do 31 marca 2018 r. przedstawiały się następująco:

- odpisy na należności: zmniejszenie o 185 tys. zł i wynoszą 1 428 tys. zł,
- odpis na zapasy: bez zmian i wynosi 614 tys. zł,

Ponadto w okresie od 01 stycznia 2018 r. do 31 marca 2018 r. zmieniono salda następujących rezerw:

- wykorzystano rezerwę na koszty roku 2017 w wysokości 87 tys. zł, stan rezerw na koszty roku 2017 oraz na koszty reklamacji na dzień 31.03.2018 r. wynosi 157 tys. zł,
- rezerwa na odprawy emerytalne i urlopowe w okresie 3 miesięcy 2018 r. bez zmian i wynosi 1 306 tys. zł.