

ROZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		17 895	22 383
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	558	546
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	10 443	10 708
3. Należności długoterminowe	3	3 126	5 138
3.1. Od pozostałych jednostek		3 126	5 138
4. Inwestycje długoterminowe	4	392	392
4.1. Nieruchomości		392	392
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	3 376	5 599
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 259	5 416
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		117	183
II. Aktywa obrotowe		50 243	68 374
1. Zapasy	6	1 559	8 554
2. Należności krótkoterminowe	7	30 748	21 669
2.1. Od jednostek powiązanych		1 491	2 880
2.2. Od pozostałych jednostek		29 257	18 789
3. Inwestycje krótkoterminowe		3 298	14 098
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	3 298	14 098
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 298	14 098
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	14 638	24 053
A k t y w a r a z e m		68 138	90 757
PASYWA			
I. Kapitał własny		20 420	15 274
1. Kapitał zakładowy		20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy	11	117	24
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	12	431	524
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	13	25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-30 316	-23 648
6. Zysk (strata) netto		5 146	-6 668
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		47 718	75 483
1. Rezerwy na zobowiązania	14	4 661	6 576
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 821	4 851
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 316	1 325
a) długoterminowa		475	388
b) krótkoterminowa		841	937
1.3. Pozostałe rezerwy		524	400
a) krótkoterminowe		524	400
2. Zobowiązania długoterminowe	15	817	384
2.1. Wobec pozostałych jednostek		817	384
3. Zobowiązania krótkoterminowe	16	29 676	43 102
3.1. Wobec jednostek powiązanych		6 914	11 879
3.2. Wobec pozostałych jednostek		22 735	31 190
3.3. Fundusze specjalne		27	33
4. Rozliczenia międzyokresowe	17	12 564	25 421
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		12 564	25 421
a) długoterminowe		1 917	2 040
b) krótkoterminowe		10 647	23 381
P a s y w a r a z e m		68 138	90 757
Wartość księgowa		20 420	15 274
Liczba akcji (w szt.)		2 000 000	2 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	10,21	7,64

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2019	2018
Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1. Zobowiązania warunkowe			6 134
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			6 134
- kar umownych			6 134
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:			
udzielonych gwarancji i poręczeń			
2. Inne (z tytułu)		30 739	38 212
- Od jednostek powiązanych (z tytułu)		161	161
- weksli		161	161
- Od pozostałych jednostek (z tytułu)		3 845	5 897
- otrzymanych gwarancji		3 845	5 779
- weksli			118
- Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		7 191	7 191
- weksli		7 191	7 191
- Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:		19 542	24 963
- udzielonych gwarancji		17 628	24 963
- wystawione weksle z tyt.zabezpieczenia umów handlowych		1 914	
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e, r a z e m		30 739	44 346

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		114 204	100 634
- od jednostek powiązanych		512	6 570
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	113 837	100 349
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	367	285
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		100 403	99 233
- jednostkom powiązanym		295	6 639
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	100 111	99 043
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		292	190
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		13 801	1 401
IV. Koszty ogólnego zarządu	21	7 219	6 375
V. Zysk (strata) ze sprzedaży		6 582	-4 974
VI. Pozostałe przychody operacyjne		824	1 277
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		333	
2. Inne przychody operacyjne	22	491	1 277
VII. Pozostałe koszty operacyjne		1 711	902
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			88
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		492	566
3. Inne koszty operacyjne	23	1 219	248
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		5 695	-4 599
IX. Przychody finansowe	24	30	62
1. Odsetki, w tym:		7	44
2. Inne		23	18
X. Koszty finansowe	25	453	684
1. Odsetki w tym:		178	246
2. Inne		275	438
XI. Zysk (strata) brutto		5 272	-5 221
XII. Podatek dochodowy	26	126	1 447
a) część odroczone		126	1 447
XIII. Zysk (strata) netto		5 146	-6 668
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		5 146	-6 668
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000	2 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	28	2,57	-3,33

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2019	2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	15 274	21 942
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	15 274	21 942
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	20 000	20 000
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	24	24
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	93	
a) zwiększenia (z tytułu)	93	
- z tyt. aktualizacji środków trwałych	93	
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	117	24
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	524	524
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-93	
a) zmniejszenia (z tytułu)	93	
- zbycia środków trwałych	93	
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	431	524
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	25 042	25 042
4.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-30 316	-23 648
5.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	30 316	23 648
5.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	30 316	23 648
5.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	30 316	23 648
6. Wynik netto	5 146	-6 668
a) zysk netto	5 146	
b) strata netto		6 668
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	20 420	15 274
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 420	15 274

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2019	2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	5 146	-6 668
II. Korekty razem	-9 287	20 965
1. Amortyzacja	1 450	1 437
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	181	279
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-333	88
4. Zmiana stanu rezerw	-1 915	607
5. Zmiana stanu zapasów	6 995	-5 151
6. Zmiana stanu należności	-6 907	-5 005
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 539	16 869
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 219	11 841
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 141	14 297
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	483	2 142
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	483	2 142
II. Wydatki	447	484
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	447	484
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	36	1 658
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wydatki	6 695	1 953
1. Spłaty kredytów i pożyczek	4 999	583
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 515	1 091
3. Odsetki	181	279
II. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 695	-1 953
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-10 800	14 002
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-10 800	14 002
F. Środki pieniężne na początek okresu	14 098	96
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 298	14 098

	w tys. zł	
	2019	2018
- o ograniczonej możliwości dysponowania	9	73

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
 Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	558	546
Wartości niematerialne i prawne, razem	558	546

Należy wskazać i wyjaśnić okres dokonywania odpisów zakończonych prac rozwojowych oraz odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	a	b	c	d	e	
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			2 100			2 100
a) początek okresu						
b) zwiększenia (z tytułu)			91			91
- nowo zakupione			91			91
c) zmniejszenia (z tytułu)			140			140
- sprzedaż, likwidacja			140			140
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			2 051			2 051
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			1 554			1 554
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			79			79
- zwiększenia umorzenia			79			79
- zmniejszenia			140			140
- sprzedaż i likwidacja			140			140
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			1 493			1 493
h) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			558			558

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) własne	558	546
Wartości niematerialne i prawne, razem	558	546

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2019	2018
a) środki trwałe, w tym:	10 443	10 708
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 917	1 937
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 481	1 624
- urządzenia techniczne i maszyny	4 668	4 136
- środki transportu	2 223	2 756
- inne środki trwałe	154	255
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	10 443	10 708

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys. zł						
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem	
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 957	4 359	20 713	10 333	3 417	40 779	
b) zwiększenia (z tytułu)			1 416			1 416	
- nowo zakupione			1 416			1 416	
c) zmniejszenia (z tytułu)			1 258	978	564	2 800	
- sprzedaż, likwidacja			1 258	978	564	2 800	
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 957	4 359	20 871	9 365	2 853	39 395	
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	20	2 736	16 576	7 576	3 163	30 071	
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	20	142	704	432	73	1 371	
- zwiększenia umorzenia	20	142	704	432	73	1 371	
- zmniejszenie			1 077	876	537	2 490	
- sprzedaż, likwidacja			1 077	876	537	2 490	
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	40	2 878	16 203	7 132	2 699	28 952	
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 917	1 481	4 668	2 223	154	10 443	

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) własne	8 495	9 706
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	1 948	3 037
- umowa leasingu finansowego	1 948	3 037
Środki trwałe bilansowe, razem	10 443	10 708

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2019	2018
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	1 673	338
- umowa leasingu	1 673	338
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	1 673	338

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od innych jednostek (z tytułu)	3 126	5 138
- z tytułu dostaw robót i usług - kaucje długoterminowe	3 126	5 138
od pozostałych jednostek (z tytułu), w tym:		
od współnika jednostki współzależnej (z tytułu)		
Należności długoterminowe netto	3 126	5 138
a) odpisy aktualizujące wartość należności	783	
Należności długoterminowe brutto	3 909	5 138

Nota 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	5 138	
- z tytułu dostaw robót i usług - kaucje długoterminowe	5 138	
b) zwiększenia (z tytułu)		5 138
- z tytułu dostaw robót i usług - kaucje długoterminowe		5 138
c) zmniejszenia (z tytułu)	2 012	
- z tytułu dostaw robót i usług - kaucje długoterminowe	2 012	
d) stan na koniec okresu	3 126	5 138
- z tytułu dostaw robót i usług - kaucja długoterminowa	3 126	5 138

Nota 3 c

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			3 126	5 138
b) w walucie				
Należności długoterminowe, razem			3 126	5 138

Nota 4 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	392	392
- przekwalifikowanie gruntu do inwestycji długoterminowych	392	392
b) stan na koniec okresu	392	392
- przekwalifikowanie gruntu do inwestycji długoterminowych	392	392

Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROČZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2019	2018
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	5 416	5 674
a) odniesionych na wynik finansowy	5 416	5 674
- aktualizacja należności	1	3
- aktualizacja wartości materiałów	52	80
- odpisy pracownicze	219	401
- międzyokresowe rozliczenia kosztów	505	439
- naliczone składki na ubezpieczenia społeczne / niewypłacone place	141	159
- kontrakty długoterminowe	4 380	3 460
- aktywo na stratę podatkową	0	954
- inne	118	178
2. Zwiększenia	280	986
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	280	986
- międzyokresowe rozliczenie kosztów	280	66
- kontrakty długoterminowe	0	920
3. Zmniejszenia	2 437	1 244
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 437	1 244
- aktualizacja należności	0	2
- aktualizacja wartości materiałów	20	28
- odpisy pracownicze	219	182
- naliczone składki na ubezpieczenia społeczne / niewypłacone place	141	18
- aktywo na stratę podatkową	0	954
- kontrakty długoterminowe	1 939	
- inne	118	60
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	3 259	5 416
a) odniesionych na wynik finansowy	3 259	5 416
- aktualizacja należności	1	1
- aktualizacja wartości materiałów	32	52
- odpisy pracownicze	0	219
- międzyokresowe rozliczenie kosztów	785	505
- naliczone składki na ubezpieczenie społeczne / niewypłacone place	0	141
- kontrakty długoterminowe	2 441	4 380
- inne	0	118

Ujemne różnice przejściowe dla podstawowych grup aktywów i zobowiązań wynoszą:

a) na początek okresu 28 505 tys. PLN

- z tytułu aktualizacji należności w kwocie 3 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- z tytułu aktualizacji wartości materiałów 276 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- utworzonych rezerw w kwocie 1 849 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- utworzonych rezerw na świadczenia pracownicze 1 150 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- naliczonych składek na ubezpieczenie społeczne / nie wypłacone place w kwocie 741 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- z tytułu kosztu własnego robót budowlanych w kwocie 23 052 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- inne w kwocie 1 434 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,

b) na koniec okresu 17 152 tys. PLN

- z tytułu aktualizacji należności w kwocie 3 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- z tytułu aktualizacji wartości materiałów 170 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- utworzonych rezerw w kwocie 4 133 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- z tytułu kosztu własnego robót budowlanych w kwocie 12 846 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,

Nota 5 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	117	183
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	117	183
- ubezpieczenia	117	183
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	117	183

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2019	2018
a) materiały	1 559	8 554
Zapasy, razem	1 559	8 554

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) od jednostek powiązanych	1 491	2 880
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 491	2 880
- do 12 miesięcy	1 491	2 880
b) należności od pozostałych jednostek	29 957	18 789
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	28 449	18 099
- do 12 miesięcy	28 449	18 099
- z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	807	554
- inne	1	136
Należności krótkoterminowe netto, razem	30 748	21 669
c) odpisy aktualizujące wartość należności	102	167
Należności krótkoterminowe brutto, razem	30 850	21 836

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 491	2 880
b) od pozostałych jednostek powiązanych	763	1 807
- od jednostki dominującej	728	1 073
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	1 491	2 880
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	1 491	2 880

Nota 7 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2019	2018
Stan na początek okresu	167	25
a) zwiększenia (z tytułu)		163
zawiązania rezerw na należności		
b) zmniejszenia (z tytułu)	65	21
- spłaty należności	1	4
- spisanie należności	64	17
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	102	167

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			30 850	21 836
b) w walucie				

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
Należności krótkoterminowe, razem			30 850	21 836

Nota 7 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2019	2018
a) do 1 miesiąca	14 845	12 868
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 903	2 680
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	10 759	31
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 553	592
e) powyżej 1 roku	3 187	4 594
f) należności przeterminowane	1 703	5 519
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	33 950	26 284
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	885	167
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	33 065	26 117

Z normalnym tokiem sprzedaży zawiązane są należności o okresie spłaty do 3 miesięcy.

Nota 7 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2019	2018
a) do 1 miesiąca	1 190	871
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	313	247
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	95	597
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	3	3 034
e) powyżej 1 roku	102	770
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 703	5 519
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	885	167
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	818	5 352

Należności przeterminowane w kwocie 1 703 tys. PLN, w tym:

Należności, na które utworzono odpis aktualizujący w kwocie 885 tys. PLN:

- należności kwestionowane i dochodzone na drodze sądowej w celu wyegzekwowania zapłaty 885 tys. PLN,
- należności od dłużników postawionych w stan upadłości 0 tys. PLN.

Pozostałe należności przeterminowane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 818 tys. PLN, w tym:

- nie objęte odpisem aktualizującym, których okres zaległości wynosi mniej niż 12 miesięcy, 818 tys. PLN,
- nie objęte odpisem aktualizującym, których okres zaległości wynosi więcej niż 12 miesięcy 0 tys. PLN.

Po dniu 31.12.2019 r. spłacono i skompensowano należności przeterminowane w kwocie 707 tys. PLN, w tym:

- należności objęte odpisem aktualizującym w kwocie 0 tys. PLN,
- należności nie objęte odpisem aktualizującym w kwocie 707 tys. PLN.

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 298	14 098
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 298	14 098
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 298	14 098

Nota 8 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
b1. w walucie				

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 8 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			3 287	14 090
b1. w walucie			3	2
po przeliczeniu na tys. zł			11	8
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			3 298	14 098

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	156	275
- ubezpieczenia	151	241
- prenumerata	1	1
- inne	4	33
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	14 482	23 778
- rozliczenia z tytułu kontraktów	14 482	23 778
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	14 638	24 053

Nota 10 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
AB	imienne	co do głosu		84 235	842	gotówka	seria A11,12,92 seria B30,03,98	seria A01,01,93 seria B01,01,98
AB	na okaziciela			232 700	2 327	gotówka		seria A01,01,93 seria B01,01,98
C	na okaziciela			1 683 065	16 831	gotówka	22,07,98	10,01,98
Liczba akcji, razem				2 000 000				
Kapitał zakładowy, razem					20 000			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		10,00						

Akcje serii A wyemitowane na podstawie aktu zawiązania Spółki z dnia 30.10.1992 r.
Data rejestracji 11.12.1992 r.

Akcje serii B wyemitowane na podstawie uchwały Nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 14.03.1998 r.
Data rejestracji 30.03.1998 r.

Akcje serii C wyemitowane na podstawie uchwały Nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 14.03.1998 r. - akcje objęte w drodze publicznej oferty.

Data rejestracji 22.07.1998 r.

Cena emisyjna akcji serii C wynosiła 18,00 PLN.

Akcje imienne serii A i akcje imienne serii B są uprzywilejowane co do głosu w ten sposób, że na każdą akcję przypada 5 głosów.

Akcje serii A i serii B po konwersji są akcjami zwykłymi na okaziciela.

Akcje serii C są akcjami zwykłymi na okaziciela.

W okresie objętym raportem wartość nominalna nie uległa zmianie i wynosiła 10 PLN.

W okresie 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. Spółka nie przeprowadzała konwersji akcji.

Na dzień 31.12.2019 r. akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA jest:

- Mostostal Warszawa S.A., posiadający 973 857 akcji (66 762 akcji serii A i B uprzywilejowanych co do głosu i 907 095 akcji serii C na okaziciela), co daje 53,1 % głosów na WZA,

- PTE PZU S.A. 155 000 akcji serii C na okaziciela, co daje 6,63 % głosów na WZA,

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2019	2018
a) inny (wg rodzaju)	117	24
- z aktualizacji środków trwałych	117	24
Kapitał zapasowy, razem	117	24

Nota 12 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2019	2018
a) inny (wg rodzaju)	431	524
- z tytułu aktualizacji środków trwałych	431	524
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	431	524

Nota 13 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) utworzony zgodnie z statutem/umową		
b) na akcje (udziały) własne		
- kapitał rezerwowy na cele rozwojowe	25 042	25 042
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	25 042	25 042

Nota 14 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2019	2018
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	4 851	3 662
a) odniesionej na wynik finansowy	4 851	3 662
- kontrakty długoterminowe	4 763	3 572
- inne	88	90
2. Zwiększenia		1 191
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)		1 191
- kontrakty długoterminowe		1 191
3. Zmniejszenia	2 030	2
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 030	2
- kontrakty długoterminowe	2 011	
- inne	19	2
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 821	4 851
a) odniesionej na wynik finansowy	2 821	4 851
- kontrakty długoterminowe	2 752	4 763

- inne	69	88
--------	----	----

Dodatknie różnice przejściowe dla podstawowych grup aktywów i zobowiązań wynoszą:

- a) na początek okresu 25 531 tys. PLN:
- z tytułu przychodu rachunkowego robót w toku w kwocie 25 068 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
 - inne 463 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku.
- b) na koniec okresu 14 845 tys. PLN:
- z tytułu przychodu rachunkowego robót w toku w kwocie 14 482 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
 - inne 363 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku.

Nota 14 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	388	417
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	388	417
b) zwiększenia (z tytułu)	145	
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	145	
c) wykorzystanie (z tytułu)	58	
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	58	
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	29
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	0	29
e) stan na koniec okresu	475	388
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	475	388

Nota 14 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	937	1 690
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	17	34
- rezerwa na zaległe urlopy	920	1 656
b) zwiększenia (z tytułu)	231	175
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	61	43
- rezerwa na zaległe urlopy	170	132
c) wykorzystanie (z tytułu)	47	60
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	47	60
d) rozwiązanie (z tytułu)	280	868
- rezerwa na zaległe urlopy	280	868
e) stan na koniec okresu	841	937
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	31	17
- rezerwa na zaległe urlopy	810	920

Nota 14 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	400	200
- rezerwa na odszkodowania	400	200
b) zwiększenia (z tytułu)	496	400
- rezerwa na odszkodowania	496	400
c) rozwiązanie (z tytułu)	372	200
- rezerwa na odszkodowania	372	200
d) stan na koniec okresu	524	400
- rezerwa na odszkodowania	524	400

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
wobec pozostałych jednostek, w tym		
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec innych jednostek	817	384
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	817	384
- umowy leasingu finansowego	817	384
Zobowiązania długoterminowe, razem	817	384

Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2019	2018
a) powyżej 1 roku do 3 lat	817	384
Zobowiązania długoterminowe, razem	817	384

Nota 15 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			817	384
Zobowiązania długoterminowe, razem			817	384

Nota 16 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	6 914	11 879
ab) wobec jednostki dominującej	6 914	11 831
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 914	11 821
- do 12 miesięcy	6 914	9 786
- powyżej 12 miesięcy		2 035
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		10
- b) wobec pozostałych jednostek powiązanych		48
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		48
- do 12 miesięcy		48
bc) wobec innych jednostek		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		

Komisja Nadzoru Finansowego

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
wobec pozostałych jednostek, w tym:		
ca) wobec współnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec pozostałych jednostek	22 735	31 190
- kredyty i pożyczki, w tym:		4 999
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 117	14 129
- do 12 miesięcy	14 746	14 129
- powyżej 12 miesięcy	2 371	
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 745	9 341
- z tytułu wynagrodzeń	1 122	1 333
- inne (wg tytułów)	751	1 388
- leasing finansowy krótkoterminowy	667	1 281
- pozostałe	84	107
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	27	33
- ZFŚS	27	33
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	29 676	43 102

Nota 16 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			29 157	43 027
b) w walucie		EUR	121	17
po przeliczeniu na tys. zł			519	75
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			29 676	43 102

Nota 17 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	8 734	4 517
- krótkoterminowe (wg tytułów)	8 734	4 517
- roboty budowlano-montażowe	7 122	3 661
- inne	1 612	856
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 830	20 904
- długoterminowe (wg tytułów)	1 917	2 040
- inne	1 917	2 040
- krótkoterminowe (wg tytułów)	1 913	18 864
- zaliczka na roboty budowlano-montażowe	1 913	18 864
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	12 564	25 421

Nota 18 a

Kapitał własny Spółki na dzień 31.12.2019 r. wynosi 20 420 tys. PLN, liczba akcji (w szt.) 2 000 000,00 co daje wartość księgową na jedną akcję 10,21 PLN.

Kapitał własny Spółki na dzień 31.12.2018 r. wynosił 15 274 tys. PLN, liczba akcji (w szt.) 2 000 000,00 co daje wartość księgową na jedną akcję 7,64 PLN

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- Produkcja budowlano-montażowa w tym:	112 358	98 879
- od jednostek powiązanych, w tym:	512	6 667
- Produkcja przemysłowa	10	343
- w tym od jednostek powiązanych	0	-97
- Pozostałych usług	1 469	1 127
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	113 837	100 349
- od jednostek powiązanych, w tym:	512	6 570

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) kraj	113 837	100 349
- od jednostek powiązanych, w tym:	512	6 570
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	113 837	100 349
- od jednostek powiązanych, w tym:	512	6 570

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- Sprzedaż materiałów	367	285
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	367	285

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) kraj	367	285
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	367	285

Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2019	2018
a) amortyzacja	1 450	1 437
b) zużycie materiałów i energii	30 391	31 958
c) usługi obce	41 437	32 800
d) podatki i opłaty	1 027	1 017
e) wynagrodzenia	23 388	24 884
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	6 258	6 602
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 890	3 523
Koszty według rodzaju, razem	106 841	102 221
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	489	3 197
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-7 219	-6 375
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	100 111	99 043

Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	9	782
- na odpisy emerytalne, rentowe, ufity	9	782
b) pozostałe, w tym:	482	495
- odszkodowania i kary	26	263
- odpisanie zobowiązań		54
- pozostałe przychody operacyjne	456	178
Inne przychody operacyjne, razem	491	1 277

Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	721	142
- na należności	721	142
b) pozostałe, w tym:	498	106
- darowizny i składki członkowskie	22	17
- koszty egzekucji i należności	126	39
- odszkodowania i kary	13	14
- pozostałe koszty operacyjne	273	36

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
- odpisanie należności		64
Inne koszty operacyjne, razem	1 219	248

W roku 2019 dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych (zapasów materiałów zbędnych, trudnozbywalnych) oraz należności:

wartość aktualizacji zapasów materiałów na 31.12.2018 r. wynosiła 988 tys. PLN,

- utworzono rezerwę na materiały w kwocie 803 tys. PLN,

- wykorzystano rezerwę w kwocie 311 tys. PLN.

Wartość aktualizacji zapasów materiałów na dzień 31.12.2018 r. wynosi 1 480 tys. PLN.

W 2019 r. dokonano aktualizacji odpisu na należności w wysokości 786 tys. PLN w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych oraz odwrócono zapis w wysokości 65 tys. PLN w pozostałe przychody operacyjne tytułem spłaty, spisania należności objętych odpisem.

W roku 2018 dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych (zapasów materiałów zbędnych, trudnozbywalnych) oraz należności:

wartość aktualizacji zapasów materiałów na 31.12.2017 r. wynosiła 422 tys. PLN,

- utworzono rezerwę na materiały w kwocie 712 tys. PLN,

- wykorzystano rezerwę w kwocie 146 tys. PLN.

Wartość aktualizacji zapasów materiałów na dzień 31.12.2018 r. wynosi 988 tys. PLN.

W 2018 r. dokonano aktualizacji odpisu na należności w wysokości 142 tys. PLN w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) pozostałe odsetki	7	44
- od innych jednostek	7	44
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	7	44

Nota 24 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) pozostałe, w tym:	23	18
- dyskonto należności		18
- dodatnie różnice kursowe	23	
Inne przychody finansowe, razem	23	18

Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) pozostałe odsetki	178	246
- dla innych jednostek	178	246
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	178	246

Nota 25 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) ujemne różnice kursowe, w tym:		22
b) pozostałe, w tym:	275	416

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
- prowizje bankowe	66	178
- prowizje od kredytu	36	33
- dyskonto należności i zobowiązań	74	
- pozostałe	99	205
Inne koszty finansowe, razem	275	438

Nota 26 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2019	2018
1. Zysk (strata) brutto	5 272	-5 221
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	5 515	130
- rezerwy na należności i inne zwiększenia podstawy opodatkowania (przejściowe)	9 927	5 339
- inne zwiększenia podstawy opodatkowania (stałe)	1 151	-91
- amortyzacja i ubezpieczenia samochodów powyżej 20 000 EUR	21	15
- przychody niezaliczone do przychodów podatkowych (przejściowe)	-2 795	-3 261
- naliczone składki na ubezpieczenia społeczne	710	737
- wycena kontraktów długoterminowych (per saldo, zmniejszenie przychodów)	380	-1 942
- rezerwy na zobowiązania i inne zmniejszenia opodatkowania o różnicę w kosztach (przejściowe)	-4 074	-874
- PFRON	195	207
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	10 787	-2 395
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %		0
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		0
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:		0
- wykazany w rachunku zysków i strat		0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		0

Rozliczenie start podatkowych z lat ubiegłych 10 787 tys. PLN.

Nota 26 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2019	2018
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	126	1 447
- rozliczenie z tytułu długoterminowych umów budowlanych	-506	252
- aktualizacja wartości należności	-1	2
- bieżące międzyokresowe rozliczenia kosztów	154	-87
- materiały zbędne trudnozbywalne	20	28
- odprawy pracownicze	218	182
- dyskonto należności i zobowiązań	-18	16
- ZUS od plac pracowników	141	18
- aktywo na stratę podatkową		954
- pozostałe	118	82
Podatek dochodowy odroczony, razem	126	1 447

Nota 26 c

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	w tys. zł	
	2019	2018
- działalności zaniechanej	0	0
- wyniku na operacjach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

Podatek dochodowy na działalności zaniechanej i wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

Nota 27 a

Zarząd Mostostal Płock S.A. proponuje przeznaczyć zysk za 2019 r. na pokrycie starty netto z lat ubiegłych.

Plik	Opis

Nota 28 a

Zysk na jedną akcję.
 Zysk (strata) na jedną akcję rok 2019.
 Zysk netto za 2019 r. 5 146 tys. PLN
 ilość akcji 2 000 000,00
 strata na jedną akcję 2,57 PLN

Zysk na jedną akcję.
 Zysk (strata) na jedną akcję rok 2018.
 1.Strata netto za 2018 r. 6 668 tys. PLN
 ilość akcji 2 000 000,00
 strata na jedną akcję 3,33

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DOKŁADY PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych na 31.12.2019 r.:

Środki pieniężne w kasie 8 tys. PLN,
 Środki pieniężne w banku (lokaty) 0 tys. PLN,
 Środki pieniężne avista 3 290 tys. PLN,
 Naliczone odsetki od lokat 0 tys. PLN,
 Inne aktywa pieniężne (środki w drodze) 0 tys. PLN,
 RAZEM: 3 298 tys. PLN.

Struktura środków pieniężnych na 31.12.2018 r.:

Środki pieniężne w kasie 11 tys. PLN,
 Środki pieniężne w banku (lokaty) 0 tys. PLN,
 Środki pieniężne avista 14 087 tys. PLN,
 Naliczone odsetki od lokat 0 tys. PLN,
 Inne aktywa pieniężne (środki w drodze) 0 tys. PLN,
 RAZEM: 14 098 tys. PLN.

Rachunek przepływów pieniężnych na 31.12.2019 r.:

1/ Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (4 141) tys. PLN,
 2/ Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej 36 tys. PLN,
 3/ Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (6 695) tys. PLN,
 4/ Przepływy pieniężne netto razem (10 800) tys. PLN,
 5/ Środki pieniężne na początek okresu 14 098 tys. PLN,
 6/ Środki pieniężne na koniec okresu (5+/-4) 3 298 tys. PLN.

Rachunek przepływów pieniężnych na 31.12.2018 r.:

- 1/ Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej 14 297 tys. PLN,
- 2/ Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej 1 658 tys. PLN,
- 3/ Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (1 953) tys. PLN,
- 4/ Przepływy pieniężne netto razem 14 002 tys. PLN,
- 5/ Środki pieniężne na początek okresu 96 tys. PLN,
- 6/ Środki pieniężne na koniec okresu (5+/-4) 14 098 tys. PLN.

Ad.1 Przepływy środków pieniężnych działalności operacyjnej obejmują: wpływy i wydatki związane ze sprzedażą z uwzględnieniem zmian stanów zapasów, należności, zobowiązań krótkoterminowych, funduszy specjalnych, rezerw, rozliczeń międzyokresowych i inne korekty.

Ad.2 Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej uwzględniają: wpływy i wydatki związane ze sprzedażą i nabyciem rzeczowych składników majątku trwałego.

Ad.3 Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej obejmują: zaciągnięcie i spłatę kredytów, płatności odsetek i rat z tytułu umów leasingu finansowego.

Informacja dotycząca przyczyn niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami stanu niektórych pozycji oraz zmian tych pozycji wykazanych w rachunku przepływów środków pieniężnych:

zmiana stanu należności wynikająca z bilansu -7 066 tys. PLN,

zmiana stanu należności wykazana w rachunku przepływów pieniężnych -6 907 tys. PLN,

różnica pomiędzy bilansową zmianą stanu należności a ujętą w rachunku przepływów w kwocie -159 tys. PLN wynika ze zmiany stanu należności ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych:

- stan na 31.12.2018 r. 0 tys. PLN,
- stan na 31.12.2019 r. 159 tys. PLN.

zmiana stanu zobowiązań wynikająca z bilansu -13 426 tys. PLN,

zmiana stanu zobowiązań wykazana w rachunku przepływów pieniężnych -7 539 tys. PLN,

różnica pomiędzy bilansową zmianą stanu zobowiązań a ujętą w rachunku przepływów w kwocie 5 887 tys. PLN wynika z:

- zmiany stanu zobowiązań z tytułu zakupu niefinansowych aktywów trwałych:
- stan na 31.12.2018 r. 0 tys. PLN,
- stan na 31.12.2019 r. -41 tys. PLN (różnica 41 PLN)

wyeliminowania zmiany stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu kredytów i leasingu finansowego:

- stan na 31.12.2019 r. 667 tys. PLN,
- stan na 31.12.2018 r. 6 280 tys. PLN (różnica 5 613 tys. PLN)

korekty zobowiązań w kwocie 233 tys. PLN z tytułu zmiany ujęcia leasingu.

zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu -1 219 tys. PLN,

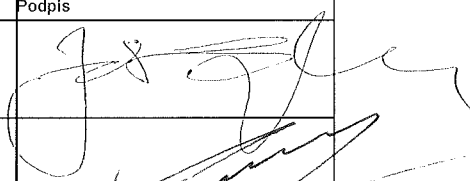
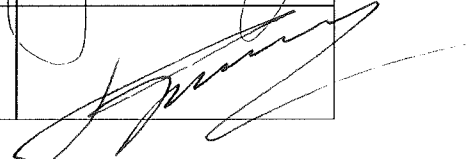
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z rachunku przepływów pieniężnych -1 219 tys. PLN,

różnica pomiędzy bilansową zmianą stanu rozliczeń międzyokresowych a ujętą w rachunku przepływów pieniężnych wynosi 0 tys. PLN.

Plik	Opis

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2020-03-31	Jacek Szymanek	Prezes Zarządu	
2020-03-31	Robert Kowalski	Członek Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2020-03-31	Krzysztof Bartczak	Dyrektor Ekonomiczno-Finansowy Główny Księgowy Prokurent	

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Długoterminowe aktywa finansowe, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - c.d., Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek Należności spome i przeterminowane

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)

Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Odpisy aktualizujące

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Należności warunkowe (z tytułu), Zobowiązania warunkowe (z tytułu)

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności

Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych

Łączna kwota podatku odroczonego

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu: