

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres: od 01 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r.

Nazwa spółki: **ZAKŁADY URZADZEŃ KOTŁOWYCH „STĄPORKÓW” S.A.**
Siedziba: **ul. Górnicza 3, 26-220 Stąporków**
NIP: **658-00-01-142**
REGON: **290552938**
KRS: **0000081300**

Spis treści

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans
- III. Rachunek zysków i strat
- IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- V. Rachunek przepływów pieniężnych
- VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia
- VII. Sprawozdanie z działalności

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Dane identyfikacyjne:

- Nazwa spółki: ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH „STĄPORKÓW” S.A.
- Siedziba: ul. Górnicza 3, 26-220 Stąporków
- Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- Nazwa i numer rejestru: KRS 0000081300
- Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg klasyfikacji GPW w Warszawie obejmuje sektor branży elektromaszynowej. Natomiast wg PKD przedmiot działalności Spółki to:
 - 1/ produkcja opakowań drewnianych – 16.24.Z,
 - 2/ produkcja pozostałych wyrobów z drewna; produkcja wyrobów z korka, słomy i materiałów używanych do wyplatania – 16.29.Z,
 - 3/ produkcja wyrobów formowanych na zimno – 24.33.Z,
 - 4/ produkcja konstrukcji metalowych i ich części – 25.11.Z,
 - 5/ produkcja grzejników i kotłów centralnego ogrzewania – 25.21.Z,
 - 6/ produkcja pozostałych zbiorników, cystern i pojemników metalowych – 25.29.Z,
 - 7/ produkcja wytwornic pary, z wyłączeniem kotłów do centralnego ogrzewania gorącą wodą – 25.30.Z,
 - 8/ obróbka metali i nakładanie powłok na metale – 25.61.Z,
 - 9/ obróbka mechaniczna elementów metalowych – 25.62.Z,
 - 10/ produkcja zamków i zawiasów – 25.72.Z,
 - 11/ produkcja pojemników metalowych – 25.91.Z,
 - 12/ produkcja złączy i śrub – 25.94.Z,
 - 13/ produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych gdzie indziej niesklasyfikowanych – 25.99.Z,
 - 14/ produkcja łożysk, kół zębatach, przekładni zębatach i elementów napędowych – 28.15.Z,
 - 15/ produkcja pieców, palenisk i palników piecowych – 28.21.Z,
 - 16/ produkcja urządzeń dźwigowych i chwytaków – 28.22.Z,
 - 17/ produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana – 28.99.Z,
 - 18/ produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana – 32.99.Z,
 - 19/ naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych – 33.11.Z,
 - 20/ naprawa i konserwacja maszyn – 33.12.Z,
 - 21/ instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia – 33.20.Z,
 - 22/ pozostała usługowa działalność gastronomiczna – 56.29.Z,
 - 23/ badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii – 72.11.Z,
 - 24/ pozostałe badania i analizy techniczne – 71-20.B,
 - 25/ działalność w zakresie specjalistycznego projektowania – 74.10.Z.
- Czas trwania działalności jednostki: nieograniczony
- Okres objęty sprawozdaniem: 01 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r. oraz dane porównywalne : 01 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.

Skład organów Spółki

- Skład Zarządu Spółki w trakcie 2017r. i na dzień bilansowy 31.12.2017r. był następujący:
 - Jacek Weremiej - Prezes Zarządu od 14.07.2017r.
 - Grzegorz Pasturczak - Wiceprezes Zarządu
 - Dariusz Cieślik - Członek Zarządu do 31.07.2017r.
- Skład Rady Nadzorczej Spółki w trakcie 2017r. i na dzień bilansowy 31.12.2017r. był następujący:
 - Rafał Mania - Przewodniczący od 19.10.2017r. w RN od 28.03.2017r.
 - Stanisław Juliusz Pargieła - Wiceprzewodniczący
 - Artur Mączyński - Wiceprzewodniczący
 - Andrzej Piotr Pargieła - Sekretarz
 - Lech Jan Pasturczak - Członek
 - Witold Jesionowski - Członek od 19.10.2017r.
 - Jacek Wilk - Członek do 28.03.2017r.

Wskazania

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę.
- Sprawozdanie finansowe nie podlegało przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych.
- Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- Spółka nie jest jednostką dominującą ani nie jest znaczącym inwestorem dla innych spółek i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
- W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną spółką.
- W sprawozdaniu finansowym nie dokonywano korekt wynikających z zastrzeżeń w opinii podmiotów uprawnionych do badania sprawozdania finansowego. Opinie za te lata były bez zastrzeżeń.

Stosowane metody i zasady rachunkowości

- **Zasada kontynuacji** - Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.
- **Zasadami memoriału** - Zgodnie z zasadą memoriału jednostka ujęła w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty, związane z tymi przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty.
- **Zasada współmierności przychodów i kosztów** - Zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.
- **Ostrożnej wyceny** - Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się po kosztach rzeczywiście poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. Uwzględniono w wyniku finansowym:
 - 1) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych,
 - 2) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz zyski i straty nadzwyczajne.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią. Zestawienie zmian w kapitale własnym jednostka sporządza zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Wycena aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- 1) **Środki trwale** oraz **wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwale o wartości niższej niż 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych z tym że są w całości jednorazowo amortyzowane w miesiącu oddania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne (niezależnie od ich wartości) są bilansowo jednorazowo umarżane i obciążają koszty tego okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione, z wyjątkiem przyjętych wartości niematerialnych i prawnych związanych z działalnością badawczo-rozwojową i zintegrowanym programem komputerowym, które amortyzowane są przez okres ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja środków trwałych jest dokonywana metodą liniową.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

• budynki i budowle	2,5% -4,0%
• urządzenia techniczne i maszyny	4,0%-30,0%
• środki transportu	12,5%-20,0%
• pozostałe środki trwałe	17,0%-20,0%

- 2) **Inwestycje w nieruchomościach**, zaliczone do aktywów trwałych powstałe w wyniku przekwalifikowania środków trwałych wycenia się w wartości godziwej według operatu rzeczoznawcy.
- 3) **Zapasy** wycenia się :
- Materiały** zgodnie z Art. 34 pkt.1 Ustawy o Rachunkowości
- Produkcję w toku** oraz **wyroby gotowe** wyceniane są według kosztu wytworzenia, który obejmuje koszty bezpośrednie związane z produkcją oraz przypadającą na okres ich wytwarzania uzasadnioną część kosztów pośrednich produkcji. Nie zalicza się do kosztu wytworzenia kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów sprzedaży.
- Stosowanie omówionych powyżej metod wyceny nie zwalnia od przyjęcia ceny sprzedaży netto, jeśli jest ona niższa.
- Na koniec roku obrotowego sporządzana jest analiza wiekowa zapasów. Analiza ta stanowi podstawę tworzenia odpisu aktualizującego według następujących zasad:
- 30% na zapasy składowane powyżej 5 lat
 - 10% na zapasy składowane od 4 do 5 lat
- Ponadto dodatkowo tworzone są odpisy aktualizujące zapasu w oparciu o analizę przeprowadzoną przez Zarząd jednostki.
- Odpisy aktualizujące wartość zapasów obciążają pozostałe koszty operacyjne.
- 4) **Należności krótkoterminowe i roszczenia** wykazywane są w wartości netto (pomniejszone o odpis aktualizacyjny). W przypadku powiększenia należności głównej o odsetki karne, naliczone w związku z niedotrzymaniem terminu płatności, wartość tych odsetek ujmowana jest w przychodach finansowych, jednocześnie kwota ta jest objęta odpisem aktualizacyjnym i obciąża koszty finansowe.
- Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez pomniejszenie ich o odpis aktualizacyjny do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.
- 5) **Inwestycje krótkoterminowe.**
- Środki pieniężne** – w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
- 6) **Rozliczenia międzyokresowe kosztów**
- W ciągu okresu sprawozdawczego przedmiotem rozliczeń międzyokresowych są koszty ubezpieczeń majątkowych dotyczących następnych okresów sprawozdawczych, koszty projektów objętych dotacją oraz niedofakturowań umów długoterminowych.
- 7) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**
- Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się w szczególności otrzymane dotacje do środków trwałych wyrażone w wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych).
- 8) **Udziały (akcje) własne** wycenia się według cen nabycia
- 9) **Umowy długoterminowe** wycenia się metodą kosztową poprzez określenie stopnia zaawansowania prac na dzień bilansowy w takim procencie, jaki stanowi udział kosztów poniesionych od chwili rozpoczęcia kontraktu do dnia bilansowego w pełnej kwocie kosztów realizacji obejmujące koszty poniesione a także wymagające poniesienia dla pełnego wykonania usługi.
- 10) **Kapitały** wycenia się według wartości nominalnej.

11) **Zobowiązania** wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, to jest w uzasadnionych przypadkach łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

12) **Koszty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.**

Spółka tworzy rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe wg wyceny aktuarialnej.

13) **Podatek dochodowy**

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Spółka ustala rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z przejściowymi różnicami między wykazanymi w księgach rachunkowych wartości aktywów i pasywów a ich wartości podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającego w przyszłości zapłaty.

14) **Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:**

- składniki aktywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,
- składniki pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski

15) **Ustalenie przychodów , kosztów i wyniku finansowego**

Przychody są to uzyskane w roku obrotowym prawdopodobne korzyści ekonomiczne w wiarygodnie ustalonej wartości powodujące zwiększenie aktywów lub zmniejszenie zobowiązań, prowadzące do zwiększenia kapitału własnego spółki. Przychody z tytułu sprzedaży produktów , towarów i materiałów wykazywane są w wielkości netto bez podatku od towarów i usług, i związane są bezpośrednio z działalnością spółki.

Koszty są to uzyskane w roku obrotowym prawdopodobne zmniejszenia korzyści ekonomicznych o wiarygodnie ustalonej wartości, powodujące zmniejszenie aktywów lub zwiększenie zobowiązań prowadzące do zmniejszenia kapitału własnego spółki. Na koszty sprzedaży produktów składa się koszt ich wytworzenia oraz koszty sprzedaży i koszty ogólne zarządu związane z działalnością podstawową, natomiast koszt sprzedaży materiałów i towarów wykazywany jest w cenach netto ich zakupu.

Pozostałe przychody i koszty to zdarzenia gospodarcze związane tylko pośrednio z działalnością operacyjną spółki.

Przychody i koszty finansowe są to korzyści lub wydatki związane ze sprzedażą lub posiadaniem aktywów finansowych.

Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy przychodami a kosztami ich uzyskania obliczona w danym okresie sprawozdawczym przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

Zmiany polityki rachunkowości w roku bieżącym.

W 2017r. nie dokonano zmian w polityce rachunkowości istotnie wpływających na wycenę majątku i pomiar wyniku finansowego. W ciągu roku sprawozdawczego nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Nie nastąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym.

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO w okresie objętym sprawozdaniem finansowym

Okres	Średni kurs w okresie ⁽¹⁾	Minimalny kurs w okresie ⁽²⁾	Maksymalny kurs w okresie ⁽³⁾	Kurs na ostatni dzień okresu
2017	4,2447	4,1709	4,4157	4,1709
2016	4,3757	4,2355	4,5035	4,4240

(1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 2514/A/NBP/2017, 064/A/NBP/2016

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 001/A/NBP/2017, 235/A/NBP/2016.

Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EURO

Podstawowe pozycje bilansu w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu bilansowego

Pozycja bilansu	31.12.2017		31.12.2016	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	55 613 621,36	13 333 722,06	59 741 428,43	13 503 939,52
Aktywa trwałe	30 138 529,21	7 225 905,49	35 351 638,02	7 990 876,59
Aktywa obrotowe	25 475 092,15	6 107 816,57	24 389 790,41	5513062,93
Pasywa razem	55 613 621,36	13 333 722,06	59 741 428,43	13 503 939,52
Kapitał własny	15 425 480,89	3 698 357,88	16 230 523,89	3668744,1
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 188 140,47	9 635 364,18	43 510 904,54	9835195,42

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 2017 – 31.12.2017 przyjęto kurs EURO ogłoszony przez NBP na ten dzień tj. kurs **4,1709 zł/EURO**

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 2016 – 31.12.2016 przyjęto kurs EURO ogłoszony przez NBP na ten dzień tj. kurs **4,4240 zł/EURO**

Podstawowe pozycje rachunku zysków i strat w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu

Pozycja rachunku zysków i strat	2017		2016	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 853 633,12	11 744 913,21	41 016 812,30	9 373 771,58
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	811 262,46	191 123,63	857 257,47	195 913,22
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	43 775 338,42	10 312 940,47	37 839 151,43	8 647 565,29
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	791 235,02	186 405,40	788 451,39	180 188,63
Zysk brutto na sprzedaży	6 098 322,14	1 436 690,97	3 246 466,95	741 930,88
Zysk/strata na sprzedaży	-1 985 183,68	-467 685,27	-6 082 198,69	-1 389 994,44
Zysk z działalności operacyjnej	-5 170 080,36	-1 218 008,42	-15 527 517,06	-3 548 578,98
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-6 220 360,00	-1 465 441,61	-16 511 168,10	-3 773 377,54
Zysk (strata) brutto	-6 220 360,00	-1 465 441,61	-16 511 168,10	-3 773 377,54
Zysk (strata) netto	-6 805 043,00	-1 603 185,86	-15 776 590,10	-3 605 500,86

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2017r.-31.12.2017r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,2447 zł/EURO**.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2016r.-31.12.2016r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,3757 zł/EURO**.

Podstawowe pozycje rachunku przepływów pieniężnych w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	2017		2016	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-3 159 180,74	-744 264,79	2 407 595,30	550 219,46
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-93 094,21	-21 931,87	-7 858,54	-1 795,95
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	3 196 343,64	753 019,92	-592 745,60	-135 463,03
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	-55 931,31	-13 176,74	1 806 991,16	412 960,48
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 066 654,74	693 185,97	1 261 780,64	296 088,38
G. Środki pieniężne na koniec okresu	3 010 723,43	721 840,23	3 054 628,34	690 467,53

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2017r.-31.12.2017r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ogłoszonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,2447 zł/EURO**,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ogłoszony przez NBP na dzień 31 grudnia 2016 roku, tj. kurs **4,4240 zł/EURO**,
- do obliczenia danych z pozycji G - kurs ogłoszony przez NBP na dzień 31 grudnia 2017 roku, tj. kurs **4,1709 zł/EURO**.

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2016r.-31.12.2016roku., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ogłoszonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,3757 zł/EURO**,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ogłoszony przez NBP na dzień 31 grudnia 2015 roku, tj. kurs **4,2615 zł/EURO**,
- do obliczenia danych z pozycji G - kurs ogłoszony przez NBP na dzień 31 grudnia 2016 roku, tj. kurs **4,4240 zł/EURO**.

Różnice między polskimi a międzynarodowymi standardami rachunkowości

Zakłady Urządzeń Kotłowych „STĄPORKÓW” S.A. stosują zasady i metody rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (j.t.Dz.U.2018, poz395 z późniejszymi zmianami).

Spółka dokonała wstępnej identyfikacji obszarów występowania różnic w wartości ujawnionych danych, dotyczących kapitału własnego (aktywów netto) i wyniku finansowego oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości pomiędzy niniejszym publikowanym sprawozdaniem i danymi porównywalnymi sporządzonymi zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości, a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSR.

Mimo dołożenia należytej staranności Spółka nie może podać wartościowego uzgodnienia różnic w wyniku netto oraz w kapitale własnym pomiędzy sprawozdaniem finansowym a danymi, które wynikałyby ze sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z MSSF, w odniesieniu do MSR 16 – Środki Trwałe, MSR 21 – Skutki zmian kursów wymiany walut obcych, MSSF 1 – Zastosowanie MSR po raz pierwszy, jako podstaw rachunkowości, gdyż wskazanie tych danych w sposób wiarygodny nie jest możliwe, pomimo dołożenia należytej staranności.

W odniesieniu do MSR 16 Zarząd Spółki nie posiada jednoznacznych danych, co do wartości rezydualnej poszczególnych kontrolowanych aktywów w postaci środków trwałych. Brak tych wartości uniemożliwia oszacowanie prawidłowego odpisu amortyzacyjnego, w poszczególnych latach, który ma bezpośredni wpływ na wynik netto Spółki oraz na jego kapitały własne.

W odniesieniu do pozostałych Międzynarodowych Standardów Rachunkowości niepublikowanie wyniku z ich nieistotnego wpływu na wyniki netto Spółki w poszczególnych okresach.

Zdaniem Zarządu, analiza obszarów różnic oraz oszacowania ich wartości, bez sporządzenia kompletnego sprawozdania finansowego wg MSSF jest obarczona ryzykiem niepewności. Obszary występowania głównych różnic pomiędzy niniejszym publikowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSSF:

- MSR 8 – Polityki rachunkowości, zmiany w oszacowaniach oraz błędy.

Zmiana polityki rachunkowości w postaci raportowania wyników zgodnie z MSSF znajduje się w zakresie MSSF 1. W ramach raportowania wyniku zgodnego z MSSF nie dokonywano jeszcze zmian polityk rachunkowości ani oszacowań.

- MSR 16 – Środki trwałe

Rzeczowy majątek trwały ujęto według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Pozycja ta stanowi znaczącą część bilansu Spółki. MSR 16 wymaga odrębnego amortyzowania komponentów środka trwałego. Spółka nie rozpoznała wszystkich komponentów poszczególnych środków trwałych. Zastosowała zgodnie z ustawą o rachunkowości jedną stawkę amortyzacyjną dla każdego środka trwałego, jako całości. MSSF wymagają, aby koszt nabycia środka trwałego był amortyzowany do jego wartości rezydualnej przez okres jego wykorzystywania w jednostce. Spółka nie rozpoznała wartości rezydualnej poszczególnych środków trwałych.

- MSR 21 – Skutki zmian kursów wymiany walut obcych.

Różnice wynikające z wyceny pozycji walutowych wg kursu średniego NBP - w sprawozdaniu finansowym i w danych porównywalnych pozycje aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych zostały wycenione według kursu średniego NBP obowiązującego na dzień bilansowy. Zgodnie z punktem 23 MSR 21 „Skutki zmian kursów wymiany walut obcych”, pozycje te na dzień bilansowy przelicza się przy zastosowaniu kursu zamknięcia, stanowiącego natychmiastowy kurs wymiany na dzień bilansowy. Kursem, po którym natychmiastowa wymiana jest możliwa, jest kurs kupna (w przypadku aktywów) lub sprzedaży (w przypadku pasywów) wiodącego banku Spółki. W przypadku sporządzania sprawozdania finansowego zgodnie z MSR różnice pomiędzy natychmiastowym kursem wymiany i kursem średnim NBP obciążąłyby wynik okresu, w którym przeliczenie nastąpiło oraz uległyby odwróceniu w okresie następnym.

- MSSF 1- Zastosowanie MSR, jako podstawy rachunkowości


Zgodnie z ustawą o rachunkowości należności z tytułu dostaw i usług zostały w sprawozdaniu finansowym wycenione kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny, tj. po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące ich wartość. Tymczasem MSSF 1 wymaga, aby należności z tytułu dostaw i usług (o długim terminie wymagalności – powyżej 3 miesięcy) – wycenione były w skorygowanej cenie nabycia MSR 39 (wartość początkowa nie w kwocie nominalnej, lecz wg MSR 18)

- MSR 1 - Prezentacja sprawozdań finansowych

Składniki poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego sporządzonego według polskich zasad rachunkowości oraz Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej mogą się różnić w istotnym stopniu. Także zakres informacji dodatkowej zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości jest mniejszy od zakresu przewidzianego wymogami MSSF.

Stąporków, 27 kwietnia 2018r.

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Alicja Sidor
Główna Księgowa
Alicja Sidor

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Jacek Weremiej
Przewodniczący Zarządu
Jacek Weremiej

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Grzegorz Pietureczak
Wiceprzewodniczący Zarządu
Grzegorz Pietureczak



II. Bilans

25-220 Stąporków, ul. Górnicza 3
16, fax: 41 374 17 12
NIP: 630001112
REGON 290552938

BILANS		Nota	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
A k t y w a			w zł	w zł
A. Aktywa trwałe			30 138 529,21	35 351 638,02
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		1	566 326,92	733 622,39
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			0,00	0,00
2. wartość firmy			0,00	0,00
3. inne wartości niematerialne i prawne			566 326,92	733 622,39
4.- zaliczki na wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
II . Rzeczowe aktywa trwałe		2	27 490 641,72	31 412 097,77
1.Środki trwałe			27 490 641,72	31 359 755,18
a)grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			455 386,97	515 802,00
b)budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			18 920 340,59	19 541 201,06
c)urządzenia techniczne i maszyny			6 521 865,47	9 177 463,70
d)środki transportu			391 706,85	606 259,69
e)inne środki trwałe			1 201 341,84	1 519 028,73
2.Srodki trwałe w budowie			0,00	52 342,59
3.Zaliczki na środki trwałe w budowie			0,00	0,00
III.. Należności długoterminowe			0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		3	1 756 301,57	1 711 142,86
1. Nieruchomości			1 756 301,57	1 711 142,86
2. Wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych, w tym:			0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
-inne papiery wartościowe			0,00	0,00
-udzielone pożyczki			0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
-inne papiery wartościowe			0,00	0,00
-udzielone pożyczki			0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4	325 259,00	1 494 775,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			325 259,00	1 494 775,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe			25 475 092,15	24 389 790,41
I. Zapasy		5	12 692 343,64	11 376 974,86
1.Materiały			5 875 921,70	5 299 725,90
2.Półprodukty i produkty w toku			4 846 287,85	4 035 621,59
3.Produkty gotowe			1 970 134,09	2 041 627,37
4.Towary			0,00	0,00
5.Zaliczki na dostawy			0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		6	6 643 353,07	4 752 817,35
1. Należności od jednostek powiązanych			0,00	0,00
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	0,00
-do 12 miesięcy			0,00	0,00
-powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b)inne			0,00	0,00
2..Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
3..Należności od pozostałych jednostek			6 643 353,07	4 752 817,35
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			6 552 935,02	4 175 335,96
-do 12 miesięcy			6 149 384,19	3 932 223,04
-powyżej 12 miesięcy			403 550,83	243 112,92
b)z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			0,00	262 796,00
c)inne			90 418,05	314 685,39
d)dochodzone na drodze sądowej			0,00	0,00
III.. Inwestycje krótkoterminowe		7	3 000 641,01	3 054 628,34
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			3 000 641,01	3 054 628,34
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
-udziały lub akcje			0,00	0,00
-inne papiery wartościowe			0,00	0,00
-udzielone pożyczki			0,00	0,00
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
-udziały lub akcje			0,00	0,00
-inne papiery wartościowe			0,00	0,00
-udzielone pożyczki			0,00	0,00
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			3 000 641,01	3 054 628,34
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach			3 000 641,01	3 054 628,34
-inne środki pieniężne			0,00	0,00
-inne aktywa pieniężne			0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		8	3 138 754,43	5 205 369,86
C.Należne wpłaty na kapitał podstawowy			0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne			0,00	0,00
A k t y w a r a z e m			55 613 621,36	59 741 428,43

Stąporków, 27 kwietnia 2018r.



ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.

Główna Księgowa
Alicja Sidor



ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.

Przewodniczący Zarządu
Jacek Weremiej



ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.

Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Pasturczak


ZUK Stąporków S.A.



BILANS		Nota	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Pasywa			w zł	w zł
A. Kapitał własny			15 425 480,89	16 230 523,89
I. Kapitał zakładowy		9	2 211 288,60	1 531 288,60
II. Kapitał zapasowy		11	20 019 235,29	36 714 436,39
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów(akcji)			0,00	0,00
III. Kapitał z aktualizacji wyceny			0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe		12	0,00	0,00
- utworzone zgodnie z umową (ststutem)spółki			0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne			0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych			0,00	-6 238 611,00
VI. Zysk (strata) netto			-6 805 043,00	-15 776 590,10
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		13	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			40 188 140,47	43 510 904,54
I. Rezerwy na zobowiązania		14	1 314 055,36	1 539 287,06
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			804 235,00	1 389 068,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			159 247,62	150 219,06
- długoterminowa			134 215,45	133 404,74
- krótkoterminowa			25 032,17	16 814,32
3. Pozostałe rezerwy			350 572,74	0,00
- długoterminowe			0,00	0,00
- krótkoterminowe			350 572,74	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		15	5 585 443,41	12 733 959,88
.1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
.2. Wobec pozostałych jednostek			5 585 443,41	12 733 959,88
a)kredyty i pożyczki			5 122 504,01	11 861 868,15
b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c)inne zobowiązania finansowe			462 939,40	872 091,73
d)zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
e)inne			0,00	0,00
III . Zobowiązania krótkoterminowe		16	25 201 967,94	20 166 633,53
1. Zobowiązania wobec jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności			0,00	0,00
-do 12 miesięcy			0,00	0,00
-powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b)inne			0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności			0,00	0,00
-do 12 miesięcy			0,00	0,00
-powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b)inne			0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			25 068 819,20	19 994 529,37
a)kredyty i pożyczki			12 393 141,58	7 941 366,80
b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c)inne zobowiązania finansowe			1 610 560,67	2 974 811,63
d)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności			8 973 407,04	7 247 062,28
-do 12 miesięcy			8 973 407,04	7 247 062,28
-powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
e)zaliczki otrzymane na dostawy			76 831,75	304 494,91
f)zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
g)z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			1 145 416,66	652 299,08
h)z tytułu wynagrodzeń			380 523,23	353 042,40
i)inne			488 938,27	521 452,27
4. Fundusze specjalne			133 148,74	172 104,16
IV. Rozliczenia międzyokresowe		17	8 086 673,76	9 071 024,07
.1. Ujemna wartość firmy			0,00	0,00
.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			8 086 673,76	9 071 024,07
a) długoterminowe			4 244 025,52	8 050 373,07
b) krótkoterminowe			3 842 648,24	1 020 651,00
Pasywa razem			55 613 621,36	59 741 428,43
Wartość księgowa			15 425 480,89	16 230 523,89
Liczba akcji			6 503 790	4 503 790
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		18	2,37	3,60
Rozwodniona liczba akcji			5 216 119	0,00
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			2,96	0,00

Stąporków, 27 kwietnia 2018r.

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Główna Księgowa
Alicja Bider


 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Prezes Zarządu
Jacek Weremiej


 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Pastuszczak

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
		w zł	w zł
1. Należności warunkowe	19	0,00	0,00
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	19	1 340 677,23	1 803 714,56
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		1 340 677,23	1 803 714,56
- udzielonych gwarancji i poręczeń		1 340 677,23	1 803 714,56
3. Inne (z tytułu)	19	63 482 516,10	55 765 034,09
- weksel in blanco będący zabezpieczeniem z tytułu płatności dostaw		40 000,00	40 000,00
- weksel in blanco będący zabezpieczeniem umów leasingowych		2 745 949,36	2 838 247,09
- zastaw na środkach trwałych (hipoteka)		45 750 000,00	45 750 000,00
- zastaw na rzeczach ruchomych		14 946 566,74	7 136 787,00
Pozycje pozabilansowe, razem	19	64 823 193,33	57 568 748,65

Stąporków, 27 kwietnia 2018r.

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Alloja Sidor
Główna Księgowa
Alloja Sidor

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Prezes Zarządu
Jacek Wierzyński

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Pasturczak

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.

26-220 Stąporków, ul. Górnicza 3
tel: 41 374 10 16, fax: 41 374 17 12
NIP 6580001142 REGON 290552938



III. Rachunek zysków i strat

Wariant kalkulacyjny

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
		w zł	w zł
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		50 664 895,58	41 874 069,77
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20	49 853 633,12	41 016 812,30
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21	811 262,46	857 257,47
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	22	44 566 573,44	38 627 602,82
- od jednostek powiązanych			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		43 775 338,42	37 839 151,43
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		791 235,02	788 451,39
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		6 098 322,14	3 246 466,95
D. Koszty sprzedaży	22	193 093,55	1 000 274,48
E. Koszty ogólnego zarządu	22	7 890 412,27	8 328 391,16
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)		-1 985 183,68	-6 082 198,69
G. Pozostałe przychody operacyjne	23	4 827 994,37	2 069 073,49
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		76 971,99	122 200,00
II. Dotacje		996 577,46	871 756,40
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	62 362,67
IV. Inne przychody operacyjne		3 754 444,92	1 012 754,42
H. Pozostałe koszty operacyjne	24	8 012 891,05	11 514 391,86
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 627 474,22	9 166 781,36
III. Inne koszty operacyjne		5 385 416,83	2 347 610,50
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		-5 170 080,36	-15 527 517,06
J. Przychody finansowe	25	12 591,05	269 412,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		12 591,05	39 300,90
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym		0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		0,00	230 111,87
K. Koszty finansowe	26	1 062 870,69	1 253 063,81
I. Odsetki, w tym:		756 702,59	803 351,12
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym		0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		306 168,10	449 712,69
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)		-6 220 360,00	-16 511 168,10
M. Podatek dochodowy	27	584 683,00	-734 578,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	28	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)		-6 805 043,00	-15 776 590,10
Zysk (strata) netto (zaktualizowany)		-6 805 043,00	-15 776 590,10
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		6 503 790,00	4 503 790,00
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	30	-1,05	-3,50
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		5 216 118,77	0,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-1,30	0,00

Stąporków, 27 kwietnia 2018r.

ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.Główna Księgowa
Alicja SidorZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.Prezes Zarządu
Jacek WeremiejZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Pastuszak



Wariant porównawczy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
		w zł	w zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		53 769 405,41	41 360 387,13
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20	49 853 633,12	41 016 812,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)		3 480 877,51	- 2 277 560,56
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-376 367,68	1 763 877,82
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21	811 262,46	857 257,47
B. Koszty działalności operacyjnej	22	55 754 589,09	47 442 585,82
I. Amortyzacja		3 545 799,15	3 349 356,39
II. Zużycie materiałów i energii		25 301 272,63	19 077 519,84
III. Usługi obce		9 855 971,08	9 830 990,91
IV. Podatki i opłaty w tym:		870 954,29	834 232,79
- Podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		12 187 772,51	10 849 040,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		2 594 061,60	2 329 725,62
- emerytalne		1 125 029,84	947 377,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		607 522,81	383 268,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		791 235,02	788 451,39
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-1 985 183,68	-6 082 198,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	23	4 827 994,37	2 069 073,49
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		76 971,99	122 200,00
II. Dotacje		996 577,46	871 756,40
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	62 362,67
IV. Inne przychody operacyjne		3 754 444,92	1 012 754,42
E. Pozostałe koszty operacyjne	24	8 012 891,05	11 514 391,86
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 627 474,22	9 166 781,36
III. Inne koszty operacyjne		5 385 416,83	2 347 610,50
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-5 170 080,36	-15 527 517,06
G. Przychody finansowe	25	12 591,05	269 412,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) od jednostek pozostałych, w tym		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		12 591,05	39 300,90
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		0,00	230 111,87
H. Koszty finansowe	26	1 062 870,69	1 253 063,81
I. Odsetki, w tym:		756 702,59	803 351,12
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		306 168,10	449 712,69
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-6 220 360,00	-16 511 168,10
J. Podatek dochodowy	27	584 683,00	-734 578,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	28	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-6 805 043,00	-15 776 590,10

Stąporków, 27 kwietnia 2018r.

ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.Główna Księgowa
Alicja SidorZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.Prezes Zarządu
Jacek WeremiejZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Rasturczak



IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

26-200 Stąporków, ul. Górnicza 3
tel. 41 374 17 12, fax: 41 374 17 12
NIP 6580001142 REGON 290552938

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	w zł	w zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	16 230 523,89	32 007 113,99
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
- korekty błędów		0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	16 230 523,89	32 007 113,99
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 531 288,60	1 531 288,60
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	680 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	680 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	680 000,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 211 288,60	1 531 288,60
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	36 714 436,39	38 244 464,04
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-16 695 201,10	-1 530 027,65
a) zwiększenia (z tytułu)	5 320 000,00	-1 530 027,65
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 320 000,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	-1 530 027,65
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	22 015 201,10	0,00
- pokrycia straty okresu ubiegłego	22 015 201,10	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	20 019 235,29	36 714 436,39
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-22 015 201,10	-7 768 638,65
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zasilenie kapitału zapasowego	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-22 015 201,10	-7 768 638,65
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-22 015 201,10	-7 768 638,65
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	-22 015 201,10	-1 530 027,65
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-6 238 611,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-6 805 043,00	-15 776 590,10
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-6 805 043,00	-15 776 590,10
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	15 425 480,89	16 230 523,89
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 425 480,89	16 230 523,89

Stąporków, 27 kwietnia 2018r.



ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Główna Księgowa
Alicja Sidor



Prezes Zarządu
Jakub Weremiej



Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Pastuszak

ZUK Stąporków S.A.


V. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	w zł	w zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	-6 805 043,00	-15 776 590,10
II. Korekty razem	3 645 862,26	18 184 185,40
1. Amortyzacja	3 545 799,15	3 349 356,39
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-1 943,98	14 143,46
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	590 765,34	-122 200,00
5. Zmiana stanu rezerw	-225 231,70	-238 479,13
6. Zmiana stanu zapasów	-1 315 368,78	11 204 653,08
7. Zmiana stanu należności	-1 890 535,72	13 528 228,51
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	675 103,50	-8 736 370,43
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 251 781,12	-815 146,48
10. Inne korekty	15 493,33	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-3 159 180,74	2 407 595,30
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	76 971,99	122 200,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	76 971,99	122 200,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	170 066,20	130 058,54
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	170 066,20	130 058,54
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-93 094,21	-7 858,54
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	13 229 898,73	3 103 304,96
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 000 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	7 229 898,73	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	3 103 304,96
II. Wydatki	10 033 555,09	3 696 050,56
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00

4. Spłaty kredytów i pożyczek	9 517 488,09	2 060 438,26
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	946 841,17
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	516 067,00	688 771,13
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 196 343,64	-592 745,60
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-55 931,31	1 806 991,16
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-53 987,33	1 792 847,70
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 943,98	-14 143,46
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 066 654,74	1 261 780,64
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	3 010 723,43	3 054 628,34
- o ograniczonej możliwości dysponowania	167 806,91	2 670 510,23

Stąporków, 27 kwietnia 2018 r.

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Alicja Sidor
Główna Księgowa
Alicja Sidor

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Jacek Weremiej
Prezes Zarządu
Jacek Weremiej

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Grzegorz Rasturczak
Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Rasturczak

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

CZEŚĆ 1. – Noty objaśniające do bilansu.

Nota 1.1 (do poz. A. I aktywów)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	165 607,65
b) wartość firmy	0,00	0,00
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	566 326,92	733 622,39
- oprogramowanie komputerowe	566 326,92	733 622,39
d) inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne razem	566 326,92	733 622,39

Nota 1.2 (do poz. A. I aktywów)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

2017	a	b	c	d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie						
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	1 104 050,49	0,00	1 629 768,01	0,00	0,00	2 733 818,50
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	2 249,50	0,00		2 249,50
- zakup			2 249,50			2 249,50
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja						0,00
- sprzedaż			0,00			0,00
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 104 050,49	0,00	1 632 017,51	0,00	0,00	2 736 068,00
e) skumulowana amortyzacja (umorzona) na początek okresu	1 104 050,49	0,00	896 145,62	0,00	0,00	2 000 196,11

f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0,00	0,00	169 544,97	169 544,97	0,00	0,00	169 544,97	169 544,97
- zwiększenia			169 544,97	169 544,97				0,00
- zmniejszenia								
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	1 104 050,49	0,00	1 065 690,59	1 065 690,59	0,00	0,00	0,00	2 169 741,08
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			0,00					0,00
- zwiększenie								0,00
- zmniejszenie			0,00					0,00
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			0,00					0,00
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	566 326,92	566 326,92	0,00	0,00	0,00	566 326,92

Rok 2016 wyszczególnienie	a koszty zakończonych prac rozwojowych	b wartość firmy	c		d inne wartości niematerialne i prawne	e zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
			nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	1 104 050,49	0,00	1 616 599,01	1 616 599,01	0,00	0,00	2 720 649,50
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	13 169,00	13 169,00	0,00		13 169,00
- zakup			13 169,00	13 169,00			13 169,00
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja							0,00
- sprzedaż			0,00				0,00
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 104 050,49	0,00	1 629 768,01	1 629 768,01	0,00	0,00	2 733 818,50
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	938 442,84	0,00	724 392,42	724 392,42	0,00	0,00	1 662 835,26
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	165 607,65	0,00	171 753,20	171 753,20	0,00		337 360,85

- zwiększenia	165 607,65	171 753,20	171 753,20	337 360,85
- zmniejszenia				0,00
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	1 104 050,49	896 145,62	896 145,62	2 000 196,11
h) odpisy z tytułu trwałej utrały wartości na początek okresu		0,00		0,00
- zwiększenie				0,00
- zmniejszenie		0,00		0,00
i) odpisy z tytułu trwałej utrały wartości na koniec okresu		0,00		0,00
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	733 622,39	733 622,39	733 622,39

Nota 1.3 (do poz. A. I aktywów)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) własne	566 326,92	733 622,39
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne razem	566 326,92	733 622,39

Nota 2.1 (do poz. A. II aktywów)

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) środki trwałe, w tym:	27 490 641,72	31 359 755,18
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	455 386,97	515 802,00
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 920 340,59	19 541 201,06
- urządzenia techniczne i maszyny	6 521 865,47	9 177 463,70
- środki transportu	391 706,85	606 259,69
- inne środki trwałe	1 201 341,84	1 519 028,73
b) środki trwałe w budowie	0,00	52 342,59
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	27 490 641,72	31 412 097,77

Nota 2.2 (do poz. A. II aktywów)

GRUNTY UŻYTKOWANE WIECZYŚCIE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00
Wartość (w tys. zł)	0,00	0,00

W 2015 roku grunty w wieczystym użytkowaniu nabyto na własność.

Nota 2.3 (do poz. A. II aktywów)

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) własne	25 701 675,96	29 007 013,33
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu :	1 788 965,76	2 405 084,44
- maszyny i urządzenia	1 642 633,65	2 105 838,39
- samochody	146 332,11	299 246,05
Środki trwałe bilansowe razem	27 490 641,72	31 412 097,77

Nota 2.4 (do poz. A. II aktywów)

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
-używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto		
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	0,00	0,00

Nota 2.2 (do poz. A.II aktywów)

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
2017	- 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 w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem	
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	515 802,00	26 560 549,16	29 374 943,88	1 881 370,74	1 837 697,39	52 342,59	0,00	60 222 705,76	
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	8 000,00	169 181,11	0,00	13 337,00	0,00	0,00	190 518,11	
- przejęcie s-ki zależnej								0,00	
- zakup		8 000,00	146 479,70		13 337,00			167 816,70	
- inne			22 701,41					22 701,41	
c) zmniejszenia (z tytułu)	60 415,03	0,00	452 008,04	274 742,13	0,00	52 342,59	0,00	839 507,79	
- sprzedaż			344 878,75	274 742,13				619 620,88	
- likwidacja			107 129,29					107 129,29	
- inne	60 415,03					52 342,59		112 757,62	
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	455 386,97	26 568 549,16	29 092 116,95	1 606 628,61	1 851 034,39	0,00	0,00	59 573 716,08	
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	7 019 348,10	20 197 480,18	1 275 111,05	318 668,66	0,00	0,00	28 810 607,99	
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0,00	628 860,47	1 834 040,54	-60 189,29	331 023,89	0,00	0,00	2 733 735,61	
- zwiększenia	0,00	628 860,47	2 208 768,58	214 552,84	331 023,89	0,00	0,00	3 383 205,78	
- amortyzacja planowa		628 860,47	2 208 768,58	214 552,84	331 023,89			3 383 205,78	
- inne								0,00	
- zmniejszenia	0,00	0,00	374 728,04	274 742,13	0,00	0,00	0,00	649 470,17	
- sprzedaż			344 878,75	274 742,13				619 620,88	
- likwidacja			29 849,29					29 849,29	
- inne								0,00	
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	7 648 208,57	22 031 520,72	1 214 921,76	649 692,55	0,00	0,00	31 544 343,60	
h) odpisy aktualizujące wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- zwiększenie	0,00	0,00	538 730,76	0,00	0,00	0,00	0,00	538 730,76	
- zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
i) odpisy aktualizujące wartości na koniec okresu	0,00	0,00	538 730,76	0,00	0,00	0,00	0,00	538 730,76	
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	455 386,97	18 920 340,59	6 521 865,47	391 706,85	1 201 341,84	0,00	0,00	27 490 641,72	

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Rok 2016	- 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 w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	515 802,00	26 170 327,74	28 573 394,42	1 891 715,68	380 202,38	103 913,60	0,00	57 635 355,82
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	422 179,75	1 485 901,90	0,00	1 464 995,01	1 983 723,41	0,00	5 356 800,07
- przejęcie s-ki zależnej								0,00
- zakup			148 119,66		1 464 995,01	1 983 723,41		3 596 838,08
- inne		422 179,75	1 337 782,24					1 759 961,99
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	31 958,33	684 352,44	10 344,94	7 500,00	2 035 294,42	0,00	2 769 450,13
- sprzedaż			684 352,44					684 352,44
- likwidacja		31 958,33		10 344,94	7 500,00			49 803,27
- inne						2 035 294,42		2 035 294,42
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	515 802,00	26 560 549,16	29 374 943,88	1 881 370,74	1 837 697,39	52 342,59	0,00	60 222 705,76
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	6 428 510,83	18 772 718,67	1 049 930,43	281 608,23	0,00	0,00	26 532 768,16
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0,00	590 837,27	1 424 761,51	225 180,62	37 060,43	0,00	0,00	2 277 839,83
- zwiększenia	0,00	622 795,60	2 109 113,95	362 549,25	44 560,43	0,00	0,00	3 139 019,23
- amortyzacja planowa		622 795,60	2 109 113,95	362 549,25	44 560,43			3 139 019,23
- inne								0,00
- zmniejszenia	0,00	31 958,33	684 352,44	137 368,63	7 500,00	0,00	0,00	861 179,40
- sprzedaż			684 352,44					684 352,44
- likwidacja		31 958,33		10 344,94	7 500,00			49 803,27
- inne				127 023,69				127 023,69
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	7 019 348,10	20 197 480,18	1 275 111,05	318 668,66	0,00	0,00	28 810 607,99
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	515 802,00	19 541 201,06	9 177 463,70	606 259,69	1 519 028,73	52 342,59	0,00	31 412 097,77

Nota 3 (do poz. A. IV aktywów)

ZMIANA STANU INWESTYCJI W NIERUCHOMOŚCI	30 czerwca 2017	31 grudnia 2016
a) stan na początek okresu	1 711 142,86	1 711 142,86
b) zwiększenie (z tytułu)	395 195,00	0,00
- przekwalifikowanie środka trwałego w inwestycje w nieruchomości	395 195,00	0,00
c) zmniejszenie (z tytułu)	350 036,29	0,00
- przeszacowania wartości wg operatu	350 036,29	0,00
d) stan na koniec okresu	1 756 301,57	1 711 142,86

Wartość godziwa ustalona w oparciu o operat sporządzony przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego.

Nota 3.1 (do poz. A. IV aktywów)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE, RAZEM	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	23 880,00	23 880,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0,00	0,00
- wartość na początek okresu	0,00	0,00
- wartość według cen nabycia	23 880,00	23 880,00
b) obligacje (wartość bilansowa):	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0,00	0,00

- wartość na początek okresu	0,00	0,00
- wartość według cen nabycia	0,00	0,00
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0,00	0,00
- wartość na początek okresu	0,00	0,00
- wartość według cen nabycia	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Wartość według cen nabycia, razem	23 880,00	23 880,00
Wartość na początek okresu, razem	0,00	0,00
Korekty aktualizujące wartość razem	23 880,00	23 880,00
Wartość bilansowa, razem	0,00	0,00

Nota 4 (do poz. A. V aktywów)

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 494 775,00	1 036 078,00
a) odniesionych na wynik finansowy	1 494 775,00	1 036 078,00
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia *	166 642,71	513 705,64
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	166 642,71	513 705,64
- umowy długoterminowe	0,00	354 365,00
- odpisy aktualizujące należności	0,00	152 234,09
- odpis aktualizujący zapasy	156 100,88	0,00
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 715,38	7 106,55
- niezapłacone wynagrodzenia i ZUS	8 825,60	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
3. Zmniejszenia *	-1 336 159,81	-55 008,32
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-1 336 159,81	-55 008,32
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i ZUS	0,00	-11 415,44
- odpis aktualizujący zapasy	0,00	-12 059,20
- odpisy aktualizujące należności	-185 556,96	0,00
- inne niezapłacone zobowiązania	0,00	-31 533,38
- umowy długoterminowe	-1 150 602,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	325 259,00	1 494 775,00
a) odniesionych na wynik finansowy	325 259,00	1 494 775,00
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Ujemne różnice przejściowe	Data wygaśnięcia	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Aktywa			
1. Odpis aktualizujący zapasy	2018	827 924,02	6 340,44
2. Odpis aktualizujący należności	2018	0,00	976 620,07
3. Umowy długoterminowe	2018	474 543,44	6 530 339,49
Pasywa			
1. Zobowiązania- wynagrodzenia + ZUS	2018	249 904,98	203 454,73
2. Zobowiązania z tytułu odsetek	2018	268,61	263,95
3. Rezerwa na odprawy emerytalno- rentowe	2018	159 247,62	150 219,06
Suma		1 711 888,67	7 867 237,74

Nota 5.1 (do poz. B.I aktywów)

ZAPASY	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) materiały	5 875 921,70	5 299 725,90
b) półprodukty i produkty w toku	4 846 287,85	4 035 621,59
c) produkty gotowe	1 970 134,09	2 041 627,37
d) towary	0,00	0,00
e) zaliczki na dostawy	0,00	0,00
Zapasy, razem netto	12 692 343,64	11 376 974,86
Odpis aktualizujący zapasy	8 463 796,72	7 642 213,14
Zapasy, razem brutto	21 156 140,36	19 019 188,00

Nota 5.2 (do poz. B. I aktywów)

ODPIS AKTUALIZUJĄCY WARTOŚĆ ZAPASÓW	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) materiały	348 198,76	348 198,76
b) półprodukty i produkty w toku	7 674 656,26	7 287 673,94
c) produkty gotowe	440 941,70	6 340,44
Odpis aktualizujący zapasy, razem	8 463 796,72	7 642 213,14

Nota 6.1 (do poz. B. II aktywów)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) należności od pozostałych jednostek	6 643 353,07	4 752 817,35
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 552 935,02	4 175 335,96
- do 12 miesięcy	6 149 384,19	3 932 223,04
- powyżej 12 miesięcy	403 550,83	243 112,92
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	262 796,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
- inne	90 418,05	314 685,39
Należności krótkoterminowe netto, razem	6 643 353,07	4 752 817,35
c) odpisy aktualizujące wartość należności	4 702 439,08	3 503 985,27
Należności krótkoterminowe brutto, razem	11 345 792,15	8 256 802,62

Nota 6.2 (do poz. B. II aktywów)

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMIN.	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Stan na początek okresu	3 503 985,27	2 101 427,04
a) zwiększenia (z tytułu)	1 198 453,81	1 402 558,23
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych	1 198 453,81	1 402 558,23
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	0,00	0,00
- wykorzystanie odpisu aktualizującego	0,00	0,00
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	4 702 439,08	3 503 985,27
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych dot. zaliczek na koniec okresu	0,00	0,00
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tyt. dostaw i usług na koniec okresu	4 702 439,08	3 503 985,27

Nota 6.3 (do poz. B. II aktywów)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) w walucie polskiej	8 198 830,43	6 048 492,68
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	3 146 961,72	2 208 309,94
jednostka walutowa EUR	753 655,87	398 217,29
po przeliczeniu na PLN	3 143 423,26	1 761 713,29
jednostka walutowa NOK	8 347,39	917 413,00
po przeliczeniu na PLN	3 538,46	446 596,65
jednostka walutowa GBP	0,00	0,00
po przeliczeniu na PLN	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe, razem	11 345 792,15	8 256 802,62

Nota 6.4 (do poz. B.II aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) do 1 miesiąca (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	2 703 028,25	3 448 703,23
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 135 839,14	425 368,02
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	19 249,80	0,00
e) powyżej 1 roku	403 550,83	243 112,92
f) należności przeterminowane	5 993 706,08	3 805 249,98
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	11 255 374,10	7 679 321,23
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	4 702 439,08	3 503 985,27
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	6 552 935,02	4 175 335,96

W odniesieniu do należności z tytułu dostaw i usług przedział czasowy od 1 miesiąca do 3 miesięcy związany jest z normalnym tokiem sprzedaży.

Nota 6.5 (do poz. B.II aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) do 1 miesiąca	1 233 052,78	51 785,53
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	6 298,27	4 142,58
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	48 472,41	34 232,79
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	805 191,76	38 617,09
e) powyżej 1 roku	3 900 690,86	3 676 471,99
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	5 993 706,08	3 805 249,98
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	4 702 439,08	3 503 985,27
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 291 267,00	301 264,71

Nota 6.6 (do poz. B.II aktywów)

Rok 2017	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizac.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	11 255 374,10	10 851 823,27	403 550,83	4 702 439,08	6 552 935,02	1 291 267,00
2. Należności z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe należności	90 418,05	90 418,05	0,00	0,00	90 418,05	0,00
4. Należności sporne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Należności sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11 345 792,15	10 942 241,32	403 550,83	4 702 439,08	6 643 353,07	1 291 267,00

Rok 2016	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizac.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 679 321,23	7 679 321,23	0,00	3 503 985,27	4 175 335,96	301 264,71
2. Należności z tytułu podatków	262 796,00	262 796,00	0,00	0,00	262 796,00	0,00
3. Pozostałe należności	314 685,39	314 685,39	0,00	0,00	314 685,39	0,00
4. Należności sporne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Należności sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8 256 802,62	8 256 802,62	0,00	3 503 985,27	4 752 817,35	301 264,71

Nota 7.1 do poz. B. III aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) w jednostkach zależnych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 000 641,01	3 054 628,34
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 000 641,01	3 054 628,34
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 000 641,01	3 054 628,34

Nota 7.2 (do poz. B. III aktywów)

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) w walucie polskiej	241 940,21	2 781 719,72
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 758 700,80	272 908,62
jednostka walutowa EUR	661 053,47	61 633,76
po przeliczeniu na PLN	2 758 507,40	272 667,75
jednostka walutowa NOK	9,45	9,45
po przeliczeniu na PLN	4,01	4,60
jednostka walutowa GBP	0,00	0,00
po przeliczeniu na PLN	0,00	0,00
jednostka walutowa UAH	1 532,25	1 532,25
po przeliczeniu na PLN	189,39	236,27
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	3 000 641,01	3 054 628,34

Nota 8 (do poz. B.IV aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	3 073 883,92	4 685 413,98
- ubezpieczenia majątkowe	48 211,24	40 421,58
- prenumeraty i inne	1 568,15	1 675,29
- kontrakty długoterminowe	158 039,28	3 688 300,00
- biostrateg Program Operacyjny Dz.14.1.4	2 866 065,25	955 017,11
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	64 870,51	519 955,88
- podatek Vat do rozliczenia w następnym okresie	64 870,51	255 120,89
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	264 834,99
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	3 138 754,43	5 205 369,86
Odpis aktualizujący krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	204 530,13	379 689,88
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe brutto, razem	3 343 284,56	5 585 059,74

Nota 9 (do poz. A. I pasywów)

31 grudnia 2017		KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)						
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej w tys. zł	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykle na okaziciela	brak	brak	4 103 790	1 395 288,60	gotówka	26.01.1995r.	26.01.1995r.
B	zwykle na okaziciela	brak	brak	400 000	136 000,00	gotówka	31.08.2007r.	31.08.2007r.
C	zwykle na okaziciela	brak	brak	2 000 000	680 000,00	gotówka	17.07.2017r.	17.07.2017r.
Liczba akcji razem				6 503 790				
Kapitał zakładowy, razem					2 211 288,60			

Wartość nominalna jednej akcji = 0,34 zł

Wg stanu na 31.12.2017r. wysokość kapitału zakładowego wynosiła 2 211 288,60 zł, z tego akcjonariuszami ZUK „Stąporków” S.A. którzy posiadali co najmniej 5% głosów na WZA byli:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale (%)	Liczba głosów	Udział w głosach (%)
FRAM Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	2 000 000	30,75	2 000 000	30,75
Lech Jan Pasturczak	676 896	10,41	676 896	10,41
Andrzej Piotr Pargieła	689 423	10,60	689 423	10,60
Stanisław Juliusz Pargieła	814 874	12,53	814 874	12,53
Artur Mączyński	636 896	9,76	636 896	9,76

31 grudnia 2016								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej w tys. zł	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykle na okaziciela	brak	brak	4 103 790	1 395 288,60	gotówka	26.01.1995r.	26.01.1995r.
B	zwykle na okaziciela	brak	brak	400 000	136 000,00	gotówka	31.08.2007r.	31.08.2007r.
Liczba akcji razem				4 503 790				
Kapitał zakładowy, razem					1 531 288,60			
Wartość nominalna jednej akcji =0,34 zł								

Nota 10 (do poz.I.3 pasywów)

AKCJE WŁASNE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Akcje własne skupione w celu umorzenia	0,00	0,00
Akcje własne, razem	0,00	0,00

Nota 11 (do poz. A. II pasywów)

KAPITAŁ ZAPASOWY	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
b) utworzony ustawowo		
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	20 019 235,29	36 714 436,39
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
Kapitał zapasowy, razem	20 019 235,29	36 714 436,39

Nota 12 (do poz. A. IV pasywów)

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
Kapitały rezerwowe razem	0,00	0,00

Nota 13 (do poz. A. VII pasywów)

ODPISY Z ZYSKU W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Wyplacone zaliczki na poczet dywidendy	0,00	0,00
Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego, razem	0,00	0,00

Nota 14.1 (do poz. B. I pasywów)

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 389 068,00	1 664 949,00
a) odniesionej na wynik finansowy	1 389 068,00	1 664 949,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	296 816,72	53 541,28
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	296 816,72	53 541,28
-środki trwałe	10 960,64	53 541,28
-inwestycje w nieruchomościach	285 856,08	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	-881 649,54	-329 423,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu	-881 649,54	-329 423,00
-umowy długoterminowe	-881 649,54	-329 423,00
b) odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	804 235,00	1 389 068,00
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	804 235,00	1 389 068,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Dodatnie różnice przejściowe	Data wygaśnięcia	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Aktywa			
1. Środki trwałe	2018	2 570 269,93	2 512 582,33
2. Inwestycja w nieruchomości	2018	1 504 505,70	0,00
3. Umowy długoterminowe	2018	158 039,28	4 798 300,00
Pasywa		0,00	0,00
Suma		4 232 814,91	7 310 882,33

Nota 14.2 (do poz. B. I pasywów)

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) stan na początek okresu	16 814,32	4 483,10
b) zwiększenia	8 217,85	12 331,22
c) wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
d) rozwiązanie (z tytułu)	0,00	0,00
e) stan na koniec okresu	25 032,17	16 814,32

Nota 14.2 (do poz. B. I pasywów)

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) stan na początek okresu	133 404,74	108 333,09
b) zwiększenia (z tytułu)	810,71	25 071,65
c) wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
d) rozwiązanie (z tytułu)	0,00	0,00
e) stan na koniec okresu	134 215,45	133 404,74

Nota 14.3 (do poz. B. I pasywów)

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ POZOSTAŁEJ REZERWY (WG TYTUŁÓW)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) stan na początek okresu	0,00	0,00
b) zwiększenia (z tytułu)	350 572,74	0,00
c) wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
d) rozwiązanie (z tytułu)	0,00	0,00
e) stan na koniec okresu	350 572,74	0,00

Nota 15.1 (do poz. B. II pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	5 585 443,41	12 733 959,88
- kredyty i pożyczki	5 122 504,01	11 861 868,15
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- dywidenda dla akcjonariuszy		
- z tytułu umowy leasingu finansowego	462 939,40	872 091,73
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	5 585 443,41	12 733 959,88

Nota 15.2 (do poz. B. II pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) powyżej 1 roku do 3 lat	5 585 443,41	11 294 908,17
b) powyżej 3 do 5 lat	0,00	1 439 051,71
c) powyżej 5 lat	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe, razem	5 585 443,41	12 733 959,88

Nota 15.3 (do poz. B. II pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) w walucie polskiej	5 585 443,41	12 733 959,88
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0,00	0,00
jednostka walutowa EUR		
po przeliczeniu na PLN		
Zobowiązania długoterminowe, razem	5 585 443,41	12 733 959,88

Nota 15.4 (do poz. B. II pasywów)

Rok 2017		ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK											
Nazwa (firma)	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		EUR	waluta	zł	waluta	EUR	waluta	w zł	waluta				
Deutsche Bank PBC S.A.	Kraków			7000 000,00 5200 000,00	PLN				5122 504,01		30.06.2021 01.06.2020	hipoteka do kwoty 21000000,00 PLN	

Rok 2016		ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK											
Nazwa (firma)	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		EUR	waluta	zł	waluta	EUR	waluta	w zł	waluta				
Deutsche Bank PBC S.A.	Kraków			7000000,00 4000000,00	PLN				4898717,87		30.06.2021 29.03.2019	hipoteka do kwoty 21000000,00 PLN	
PKO BP	Kielce			7 000 000,00	PLN				6963150,28		07.06.2018	hipoteka do kwoty 10500000,00 PLN zastaw na śr.trwałych 7136787,00PLN	

Nota 16.1 (do poz. B. III pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK											
Rok 2017	Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne	
			EUR	waluta	EUR	waluta					
	Deutsche Bank PBC S.A.	Kraków	0,00	7 000 000,00 4 000 000,00 5 200 000,00 PLN		6 783 595,19 PLN		30.06.2021 29.06.2018 01.06.2020	hipoteka 27000000,00PLN		
	PKO BP	Kielce	0,00	6200 000,00 PLN		5 609 546,39 PLN		07.06.2018	Hipoteka 10500000,00PLN zastaw na śr.trwałych 14946566,74PLN		

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK											
Rok 2016	Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne	
			EUR	waluta	EUR	waluta					
	Deutsche Bank PBC S.A.	Kraków	0,00	7 000 000,00 4 000 000,00 6 500 000,00 PLN		7 247 062,28 PLN		30.06.2021 08.04.2017* 29.09.2017	hipoteka 27000000,00PLN		

* Aneksowana umowa do 30-06-2017

Nota 16.2 (do poz. B. III pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) wobec jednostek zależnych		
- 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		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- należne wpłaty na zwiększenie kapitału		
b) wobec jednostek współzależnych		
- 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		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- 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		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora		
- 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		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej		
- 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		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	25 068 819,20	19 994 529,37
- kredyty i pożyczki, w tym:	12 393 141,58	7 941 366,80
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		

- inne zobowiązania finansowe (leasing)	1 610 560,67	2 974 811,63
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 973 407,04	7 247 062,28
- do 12 miesięcy	8 973 407,04	7 247 062,28
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- zaliczki otrzymane na dostawy	76 831,75	304 494,91
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 145 416,66	652 299,08
- z tytułu wynagrodzeń	380 523,23	353 042,40
- inne, z tytułu:	488 938,27	521 452,27
- umów leasingu	0,00	0,00
- pozostałe	488 938,27	521 452,27
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	133 148,74	172 104,16
- fundusz socjalny	133 148,74	172 104,16
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	25 201 967,94	20 166 633,53

Nota 16.3 (do poz. B. III pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) w walucie polskiej	23 196 792,97	16 704 561,85
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 005 174,97	3 462 071,68
jednostka walutowa EUR	480 753,55	782 565,93
po przeliczeniu na PLN	2 005 174,97	3 462 071,68
jednostka walutowa NOK	0,00	0,00
po przeliczeniu na PLN	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	25 201 967,94	20 166 633,53

Nota 17 (do poz. B.IV pasywów)

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	8 086 673,76	9 071 024,07
- długoterminowe (wg tytułów)	4 244 025,52	8 050 373,07
- dotacje na środki trwałe	4 244 025,52	8 050 373,07
- krótkoterminowe (wg tytułów)	3 842 648,24	1 020 651,00
- dotacje na środki trwałe	3 669 869,00	1 020 651,00
- inne	172 779,24	0,00
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
- długoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
- krótkoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	8 086 673,76	9 071 024,07

Nota 18

2017

Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR

- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w zł = 2,37 zł**
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 0,57 EUR**

2016

Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR

- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w tys. zł) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w zł = 3,60 zł**
- wartość księgowa na 1 akcję w EURO = kapitał własny (w tys. EURO) / ilość akcji (w tys. szt.)
- **wartość księgowa na 1 akcję w EURO = 0,81 EUR**

Nota 19

POZYCJE POZABILANSOWE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
1. Należności warunkowe	0,00	0,00
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
2. Zobowiązania warunkowe	1 340 677,23	1 803 714,56
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	1 340 677,23	1 803 714,56
- umowa inwestycyjna		
- udzielonych gwarancji i poręczeń	1 340 677,23	1 803 714,56
3. Inne (z tytułu)	63 482 516,10	55 765 034,09
- weksle in blanco będące zabezpieczeniem z tytułu płatności za dostawy	40 000,00	40 000,00
- weksle in blanco będące zabezpieczeniem umów leasingowych	2 745 949,36	2 838 247,09
- zastaw na środkach trwałych (hipoteka)	45 750 000,00	45 750 000,00
- zastaw na rzeczach ruchomych	14 946 566,74	7 136 787,00
Pozycje pozabilansowe, razem	64 823 193,33	57 568 748,65

CZĘŚĆ 2. – Noty objaśniające do rachunku wyników.

Nota 20.1 (do poz. A. I rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Sprzedaż produktów	48 345 125,27	40 524 624,41
- w tym: od jednostek powiązanych		
- Energetyka	19 350 121,45	15 289 791,40
- Ochrona środowiska	3 724 116,51	9 844 750,41
- Infrastruktura	18 514 059,19	13 194 814,47
- Pellet	0,00	0,00
- Pozostałe	6 756 828,12	2 195 268,13
Sprzedaż usług	1 508 507,85	492 187,89
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- Przemysł wydobywczy	0,00	0,00
- Pozostałe usługi	1 508 507,85	492 187,89
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	49 853 633,12	41 016 812,30
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota 20.2 (do poz. A.I rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) kraj	22 439 080,18	27 575 287,47
b) eksport	27 414 552,94	13 441 524,83
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	49 853 633,12	41 016 812,30
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota 21.1 (do poz. A. II rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Sprzedaż materiałów	811 262,46	857 257,47
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	811 262,46	857 257,47
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota 21.2 (do poz. A. II rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) kraj	811 262,46	857 257,47
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) eksport	0,00	0,00
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	811 262,46	857 257,47
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota 22 (do poz. B. I, poz. D, poz. E rachunku zysków i strat)

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) amortyzacja	3 545 799,15	3 349 356,39
b) zużycie materiałów i energii	25 301 272,63	19 077 519,84
c) usługi obce	9 855 971,08	9 830 990,91
d) podatki i opłaty	870 954,29	834 232,79
e) wynagrodzenia	12 187 772,51	10 849 040,85
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 594 061,60	2 329 725,62
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	607 522,81	383 268,03
- reprezentacja i reklama	91 459,92	57 917,56
- podróże służbowe	389 767,82	198 834,56
- ubezpieczenia majątkowe	124 083,07	113 042,26
- inne	2 212,00	13 473,65
Koszty według rodzaju, razem	54 963 354,07	46 654 134,43
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	3 480 877,51	-2 277 560,46
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-376 367,68	1 763 877,82
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	193 093,55	1 000 274,48
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	7 890 412,27	8 328 391,16
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	43 775 338,42	37 839 151,43

Nota 23 (do poz. G. rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	76 971,99	122 200,00
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	76 971,99	122 200,00
- wartość netto niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
b) dotacje	996 577,46	871 756,40
c) inne przychody operacyjne	3 754 444,92	1 075 117,09
- rozwiązanie odpisów na należności	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów na zapasy	0,00	62 362,67
- inne	3 754 444,92	1 012 754,42
Inne przychody operacyjne, razem	4 827 994,37	2 069 073,49

Nota 24 (do poz. H. rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 627 474,22	9 166 781,36
- na roszczenia i należności	1 266 575,90	1 677 591,27
- na zapasy	822 167,56	7 489 190,09
- na aktywa trwałe	538 730,76	0,00
c) inne koszty operacyjne	5 385 416,83	2 347 610,50
- darowizny	0,00	0,00
- inne	5 385 416,83	2 347 610,50
Inne koszty operacyjne, razem	8 012 891,05	11 514 391,86

Zarząd spółki dokonał odpisu aktualizującego do należności przeterminowane, których wyegzekwowanie jest wątpliwe. Ponadto dokonano odpisu na zapasy których zbycie nie przyniesie oczekiwanych korzyści ekonomicznych. Zarząd kontynuuje wysiłki w celu przywrócenia pełnej technicznej funkcjonalności linii produkcyjnej do produkcji pelletu, dokonując modyfikacji jej głównego podzespołu. Z analiz rynkowych, przeprowadzonych przez spółkę oraz licznych konsultacji specjalistów, istnieje wysokie prawdopodobieństwo uzyskania zakładanej rentowności sprzedaży pelletu. Dodatkowo istnieje duży rynek zbytu na tego typu produkty, zarówno w kraju jak i zagranicą, a aktualnie tendencje przepisów regulujących rynek energetyczny, w szczególności w zakresie ochrony środowiska, wzmacniają popyt na ten produkt. Zarząd spółki przeprowadził aktualizację wyceny środków trwałych i wyrobów gotowych wchodzących w skład linii produkcyjnej pelletu i dokonał odpisu aktualizującego w wysokości 20% ich wartości księgowej na dzień bilansowy, co stanowi kwotę 811 143,63 zł z czego na środki trwałe 538 730,76 zł i na wyroby gotowe 272 412,87 zł.

Nota 25.1 (do poz. J. rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	12 591,05	39 300,90
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	12 591,05	39 300,90
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	12 591,05	39 300,90

Nota 25.2 (do poz. J. rachunku zysków i strat)

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) dodatnie różnice kursowe	0,00	209 162,24
- zrealizowane	0,00	169 732,49
- niezrealizowane	0,00	39 429,75
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
c) pozostałe, w tym:	0,00	20 949,63
-inne	0,00	20 949,63
Inne przychody finansowe, razem	0,00	230 111,87

Nota 26.1 (do poz. K. rachunku zysków i strat)

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) od kredytów i pożyczek	735 051,65	697 219,76
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	735 051,65	697 219,76
b) pozostałe odsetki	21 650,94	106 131,36
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	21 650,94	106 131,36
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	756 702,59	803 351,12

Nota 26.2 (do poz. K. rachunku zysków i strat)

INNE KOSZTY FINANSOWE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) ujemne różnice kursowe	106 277,71	281 077,90
- zrealizowane	231 916,13	317 233,67
- niezrealizowane	-125 638,42	-36 155,77
b) utworzone rezerwy (z tytułu)		
- odsetki od należności		
c) pozostałe, w tym	199 890,39	168 634,79
- odpisane należności z tyt. odsetek		
- inne	199 890,39	168 634,79
Inne koszty finansowe, razem	306 168,10	449 712,69

Nota 27 (do poz. M. rachunku zysków i strat)

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
1. Zysk (strata) brutto	-6 220 360,00	-16 511 168,10
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	4 630 297,14	15 167 987,63
- zrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- wyłączenia z przychodów podatkowych, w tym:	7 836 720,97	2 703 624,88
- rozliczenie dotacji	996 577,46	871 756,40
- przychody przyszłych okresów	-211 640,05	0,00
- otrzymane dotacje	0,00	-3 051 088,23
- przychody nieopodatkowane-kontrakty	-4 640 260,72	-2 113 151,46
- zwrot wyrobów KM	0,00	9 750,00
- odszkodowania otrzymane	16 491,65	60 019,85
- rozwiązane rezerwy nie zaliczane przy tworzeniu do k.u.p	1 356 672,51	147 799,27
- przekwalifikowanie środków trwałych na inwestycje	334 779,91	0,00
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	12 467 018,11	17 871 612,51
- utworzone rezerwy nie będące k.u.p	3 016 266,89	10 390 684,23
- koszty nieopodatkowane - kontrakty	-5 343 839,49	-4 665 387,59
- PFRON i inne opłaty	203 832,00	193 696,00
- amortyzacja śr.trwałych bilansowa	1 924 813,38	2 039 037,45
- odsetki budżetowe	5 895,58	64 052,33
- rozliczenie rat leasingowych	-560 132,82	-712 457,88
- zobowiązania niezapłacone z ubiegłego roku	0,00	-2 580 930,37
- pozostałe tytuły-kontrakty długoterminowe	122 895,57	5 343 839,49
- różnice inwentaryzacyjne	212 292,57	525 773,43
- nie wypł. wynagrodzenie, składki ZUS w roku następnym	249 904,98	203 454,73
- wypłacone wynagrodzenia z poprzedniego roku	-203 454,73	-263 537,55
- kary i odszkodowania	1 141 976,22	0,00
- korekta wartości inwestycji w nieruchomościach	350 036,23	0,00
- odpis aktualizujący środki trwałe	538 730,76	0,00
- koszty dotyczące ubiegłego roku	465 524,38	0,00
- pozostałe tytuły zwiększające koszty uzyskania przychodu	358 176,38	554 849,19
3. Dochód do opodatkowania	-1 590 062,86	-1 343 180,47
4. Odliczenia od dochodu (dotacje)		3 051 088,23
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 590 063	-4 394 269
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	0,00	0,00
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0,00	0,00
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	0,00	0,00
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0,00	0,00
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
- zwiększenie z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	584 683,00	-743 578,00
- zmniejszenie z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
- zmniejszenie z tytułu korekty/rozwiązania rezerwy z tyt. Odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
- zwiększenie aktywów z tyt. Powstania różnic przejściowych	0,00	0,00
Podatek dochodowy odroczoney, razem	584 683,00	-743 578,00

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
- działalności zaniechanej	0,00	0,00
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych	0,00	0,00

Nota 28 (do poz. N. Rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0,00	0,00

Nota 29 (do poz. XVII. Rachunku zysków i strat)

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto	0,00	0,00

Nota 30

ZYSK NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Zysk (strata) netto w zł	-6 805 043,00	-15 776 590,10
Liczba akcji zwykłych w szt.	6 503 790	4 503 790
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą w zł	-1,05	-3,50
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	5 216 118,77	0,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł	-1,30	0,00

Strata na jedną akcję zwykłą została ustalony przez podzielenie straty netto przez ilość akcji zwykłych na ostatni dzień roku.

Strata netto za 2016r. w kwocie 15 776 590,10 zł została pokryta kapitałem zapasowym spółki.

Strata netto za 2017r. w kwocie 6 805 043,00 zł proponuje się pokryć kapitałem zapasowym spółki.

CZĘŚĆ 3. - Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych.

Nota 31

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
a) Środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	3 066 654,74	1 259 663,58
- środki pieniężne w kasie	2 654,82	12 026,58
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 063 999,92	1 247 637,00
- inne środki pieniężne		
a) Środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	3 010 723,43	3 066 654,74
- środki pieniężne w kasie	1 555,05	2 654,82
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 009 168,38	3 063 999,92
- inne środki pieniężne		
Zmiana stanu środków pieniężnych	-55 931,31	1 806 991,16
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	-3 159 180,74	2 407 595,30
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-93 094,21	-7 858,54
Środki pieniężne z działalności finansowej	3 196 343,64	-592 745,60

* Na potrzeby danych porównywalnych skorygowano dane za okres 2016r. w pozycji środki pieniężne na początek i koniec okresu o różnice kursowe.

CZĘŚĆ 4. – Dodatkowe noty objaśniające.

4.1. Informacja o instrumentach finansowych.

Zmiana stanu instrumentów finansowych:

Dane za 2017r.	stan na 01.01.2017	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2017
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	3 054 628,34	35 693 576,38	35 747 563,71	3 000 641,01
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00			0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00			0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00			0,00
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	19 803 234,95	61 725 820,31	64 013 409,67	17 515 645,59
Pozostałe zobowiązania finansowe	3 846 903,36	5 885 238,05	7 658 641,34	2 073 500,07

Dane za 2016r.	stan na 01.01.2016	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2016
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	1 261 780,64	52 591 097,45	50 798 249,75	3 054 628,34
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00			0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00			0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00			0,00
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	21 863 673,21	51 064 328,47	53 124 766,73	19 803 234,95
Pozostałe zobowiązania finansowe	812 229,22	3 668 104,67	633 430,53	3 846 903,36

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31 grudnia 2017r.

Wyszczególnienie	Aktywa Finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:	0,00					
– udziały lub akcje)						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– inne papiery wartość.						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	3 000 641,01					
Zobowiązania						

długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 585 443,41
– kredyty i pożyczki						5 122 504,01
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						462 939,40
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 003 702,25
– kredyty i pożyczki						12 393 141,58
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing, faktoring)						1 610 560,67

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31 grudnia 2016r.

Wyszczególnienie	Aktywa Finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	3 054 628,34					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 733 959,88
– kredyty i pożyczki						11 861 868,15
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						872 091,73

Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 916 178,43
- kredyty i pożyczki						7 941 366,80
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
- inne zobowiązania finansowe (leasing)						2 974 811,63

Spółka nie prowadzi polityki kredytowej (nie udziela pożyczek i kredytów) w związku z tym nie jest narażona na ryzyko finansowe i nie wymaga dokonywania zabezpieczeń z tego tytułu.

Charakterystyka instrumentów finansowych za 2017r.

Portfel	Charakterystyka	Wartość	Ilość
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	3 000 641,01	
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu		17 515 645,59	
Pozostałe zobowiązania finansowe	Leasing	898 997,19	13

Charakterystyka instrumentów finansowych za 2016r.

Portfel	Charakterystyka	Wartość	Ilość
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	3 054 628,34	
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu		19 803 234,95	
Pozostałe zobowiązania finansowe	Leasing	1 399 690,39	15

4.1.a Inne instrumenty finansowe – dane pozabilansowe

W 2017r. Spółka nie realizowała transakcji typu Forward, w wyniku czego spółka nie była narażona na ryzyko finansowe tego typu.

4.2. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Do wyceny finansowych składników aktywów i pasywów nie ustalono wartości godziwej.

4.3. Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej

Występuje nieznaczne ryzyko związane z oprocentowaniem kredytów które wynosi WIBOR+1% i jest powiększone o marżę banku.

4.4. Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych

Rok 2017r.

Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	756 702,59	0,00	0,00	0,00
Razem	756 702,59	0,00	0,00	0,00

Rok 2016r.

Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
Pozostałe zobowiązania finansowe				
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	803 351,12	0,00	0,00	0,00
Razem	803 351,12	0,00	0,00	0,00

4.5. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez Spółkę gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych)

POZYCJE POZABILANSOWE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
1. Należności warunkowe	0,00	0,00
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
2. Zobowiązania warunkowe	1 340 677,23	1 803 714,56
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	1 340 677,23	1 803 714,56
- umowa inwestycyjna		
- udzielonych gwarancji i poręczeń	1 340 677,23	1 803 714,56
3. Inne (z tytułu)	63 482 516,10	55 765 034,09
- weksle in blanco będące zabezpieczeniem z tytułu płatności za dostawy	40 000,00	40 000,00
- weksle in blanco będące zabezpieczeniem umów leasingowych	2 745 949,36	2 838 247,09
- zastaw na środkach trwałych (hipoteka)	45 750 000,00	45 750 000,00
- zastaw na rzeczach ruchomych	14 946 566,74	7 136 787,00
Pozycje pozabilansowe, razem	64 823 193,33	57 568 748,65

4.6. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli.

Na dzień 31.12.2017 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4.7. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym

Spółka nie zaniechała, w okresie sprawozdawczym, żadnej z dotychczas prowadzonych działalności, nie przewiduje również zaniechania tych działalności w okresie następnym.

4.8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

WYSZCZEGÓLNIENIE	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
1. Koszty montażu maszyn i urządzeń (inwestycje)	0,00	1 763 877,82
2. Koszt wytworzenia narzędzi i przyrządów	0,00	0,00
3. Uszczelnienia kręgu kosztów	0,00	0,00
RAZEM	0,00	1 763 877,82

4.9. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne

NAKLADY NA:	Poniesione w roku 2017	Poniesione w roku 2016
1. Wartości niematerialne i prawne	2 249,50	13 169,00
2. Środki trwałe	164 279,70	2 035 294,42
w tym dotyczące ochrony środowiska		
3. Środki trwałe w budowie	0,00	52 342,59
w tym dotyczące ochrony środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa		
RAZEM	166 529,20	2 100 806,01

Spółka nie ponosiła i nie planuje nakładów inwestycyjnych w zakresie ochrony środowiska na 2018r. Spółka w miarę posiadanych środków finansowych planuje inwestycje w oprogramowanie i park maszynowy zapewniające optymalizację kosztów produkcji i ich rozliczenia.

4.10 Informacja o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W omawianym okresie zarząd spółki podjął decyzję dokonania aktualizacji wyceny środków trwałych wchodzących w skład linii do produkcji pelletu i dokonał odpisu aktualizującego co przedstawia nota 24

CZEŚĆ 5. – Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

5.1. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe.

W ciągu 2017 r. nie zotowano transakcji zakupu/sprzedaży materiałów i usług od jednostek powiązanych oraz z osobami zarządzającymi i nadzorującymi Spółką na innych warunkach niż rynkowe. Spółka zamierza kontynuować zawieranie umów i dokonywanie transakcji z podmiotami powiązаныmi, podobnie jak do chwili obecnej, czyli na zasadach rynkowych. ZUK Stąporków oraz podmioty powiązane świadczą usługi komplementarne w stosunku do swojej działalności. Brak jest zawartych umów - porozumień odnośnie współpracy czy kooperacji pomiędzy Spółką a tymi podmiotami, jednak zamiar Spółki w zakresie kontynuowania współpracy jest m.in. wynikiem wysokiej jakości usług świadczonych przez wszystkie te podmioty oraz profesjonalizmu w zakresie prowadzonej przez nie działalności gospodarczej, co w pełni harmonizuje z oczekiwaniami Spółki w stosunku do swoich kooperantów.

5.2. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W prezentowanym okresie Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć, które podlegają konsolidacji.

Spółka jest stroną umowy o wykonanie i finansowanie projektu w ramach programu "Środowisko naturalne, rolnictwo i leśnictwo" Biostrateg realizowanego w ramach konsorcjum oraz Narodowego Centrum Badań i Rozwoju. Przedmiotem umowy jest wykonanie Projektu pt. „Badanie oraz przygotowanie do wdrożenia technologii wytwarzania energii i ciepła w kotłowni zasilanej zmikronizowaną biomasą”. Termin zakończenia realizacji projektu został ustalony do końca maja 2018r. Wartość projektu opiewa na 50,6 mln zł, spółka realizuje w projekcie zakres w kwocie ok. 25 mln zł, na dzień 31.12.2017r. spółka zaewidencjonowała koszty ok. 2,9 mln zł.

5.3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku 2017	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku 2016
Ogółem	234	223
z tego:		
. pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	67	74
. pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	167	149
. uczniowie		
. osoby wykonujące pracę nakładczą		
. osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0	0

5.4. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących Spółkę w przedsiębiorstwie Spółki z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno)

WYNAGRODZENIA	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Wynagrodzenia zapłacone przez Spółkę z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych	w zł	w zł
- Zarząd		
Jacek Weremiej	139 647,85	0,00
Grzegorz Pasturczak	261 996,00	276 317,73
Dariusz Cieślik	80 955,00	136 215,00
Razem	482 598,85	412 532,73
- Rada Nadzorcza		
Rafał Mania	0,00	0,00
Lech Pasturczak	57 419,35	240 000,00
Stanisław Pargieła	57 419,35	240 000,00
Andrzej Pargieła	57 419,35	240 000,00
Artur Mączyński	57 419,35	240 000,00
Jacek Wilk	14 354,84	60 000,00
Witold Jesionowski	0,00	0,00
Razem	244 032,24	1 020 000,00

Wynagrodzenia osób zarządzających i nadzorujących są zgodne z umowami i odpowiednimi uchwałami organów Spółki.

5.5. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki, udzielonych przez Spółkę osobom zarządzającym i nadzorującym

Wymienione tytuły rozliczeń nie wystąpiły.

CZĘŚĆ 6. – Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej

6.1. Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej

CZĘŚĆ 7. – Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń

7.1. Informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres

W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie są ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

7.2. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym:

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYNAGRODZENIE OGÓŁEM 2017r.	WYNAGRODZENIE OGÓŁEM 2016r.
1. Badanie rocznego sprawozdania finansowego	19 000,00	17 800,00
2. Inne usługi poświadczające - przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego	11 000,00	11 200,00
RAZEM	30 000,00	29 000,00

W dniu 18 lipca 2017r. Spółka zawarła umowę z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego o dokonanie przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego za rok 2017 i 2018 oraz o dokonanie badania sprawozdania rocznego za rok 2017 i 2018.

7.3. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Brak istotnych zdarzeń występujących po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

7.4. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem, a Spółką oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów

Zakłady Urządzeń Kotłowych „STĄPORKÓW” S.A. powstały 26.01.1995 roku z przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego Zakłady Urządzeń Kotłowych „STĄPORKÓW” w jednoosobową spółkę skarbu państwa. Wszystkie aktywa i pasywa zostały przejęte przez Zakłady Urządzeń Kotłowych „STĄPORKÓW” S.A.

7.5. Sprawozdanie finansowe skorygowane wskaźnikiem inflacji

Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki wskaźnikiem inflacji.

7.6. Zestawienie i objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami

Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami.

7.7. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

W 2017r. nie dokonano zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

7.8. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W prezentowanym sprawozdaniu finansowym nie dokonano korekt .

7.9. W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazania, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez Spółkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Według Zarządu niepewność co do możliwości kontynuowania działalności nie występuje.

W świetle wyników osiągniętych w roku 2017 roku, Zarząd Spółki zwraca uwagę na podejmowane od ubiegłego roku działania, mające na celu poprawę rentowności działalności Spółki:

1. Planowana sprzedaż nieprodukcyjnego majątku trwałego. Gotówka uzyskana ze sprzedaży sfinansuje zapotrzebowanie na kapitał obrotowy oraz zmniejszy zadłużenie kredytowe.

2. Prowadzona restrukturyzacja Spółki prowadząca do obniżenia kosztów płac, poprawy efektywności pracy i zmniejszenia materiałochłonności produkcji.

3. Poszukiwanie nowych rynków zbytu w celu zwiększenia wielkości sprzedaży. Kontrakty pozyskane do dnia sporządzenia niniejszego raportu pozwalają twierdzić, że przychody roku 2018 znacząco przekroczą przychody roku 2017.

4. Zaawansowane i pozytywnie przebiegające negocjacje z bankami dotyczące struktury finansowania Spółki.

Zarząd jest przekonany, że prowadzone działania pozwolą na istotną poprawę sytuacji finansowej Spółki.

7.10. Połączenie jednostek


W prezentowanych okresach nie miało miejsca połączenie Spółki z innym podmiotem gospodarczym.

7.11. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych – metody praw własności – należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie oraz wpływ na wynik finansowy

Spółka nie posiada udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych.

Stąporków, 27 kwietnia 2018 r.

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Alicja Sidor
Główna Księgowa
Alicja Sidor

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Jacek Weremiej
Prezes Zarządu
Jacek Weremiej

 ZAKŁADY URZĄDZEŃ KOTŁOWYCH
STĄPORKÓW S.A.
Grzegorz Pasturczak
Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Pasturczak