

**Raport okresowy
Grupy Kapitałowej FORBUILD S.A.
wraz z danymi jednostkowymi
za II kwartał 2018r.**

od dnia 01 kwietnia 2018 r. do dnia 30 czerwca 2018 r.



Końskie, 14 sierpnia 2018 r.

Spis treści

1. Informacje nt. działalności Grupy Kapitałowej FORBUILD	3
a. Podstawowe dane o FORBUILD S.A.	3
b. Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Forbuild	4
c. Struktura Grupy Kapitałowej Forbuild S.A.	4
2. Działalność Grupy Kapitałowej Forbuild w okresie sprawozdawczym	5
a. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w II kwartale 2018 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	5
b. Informacja nt. postępowań sądowych	5
3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników	7
4. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.	7
5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	7
6. Informacje uzupełniające.....	7
7. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FORBUILD S.A. za II kwartał 2018r. – dane skonsolidowane.....	8
a. Skonsolidowany bilans w tys. zł	8
b. Skonsolidowany rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)	10
c. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym w tys. zł.....	12
d. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)	13
8. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za II kwartał 2018r. – dane jednostkowe	14
c. Bilans w tys. zł.....	14
d. Rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)	16
e. Zestawienie zmian w kapitale własnym w tys. zł	18
f. Rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia).....	19
9. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	20
Podpisy osób zarządzających.....	21

1. Informacje nt. działalności Grupy Kapitałowej FORBUILD

a. Podstawowe dane o FORBUILD S.A.

Nazwa (firma):	FORBUILD SPÓŁKA AKCYJNA	
Nazwa skrócona:	FORBUILD SA	
Adres siedziby:	ul. Górna 2a, 26-200 Końskie	
Telefon:	(41) 375 13 47	
Faks:	(41) 375 13 48	
Adres strony internetowej:	www.forbuild.eu	
Adres poczty elektronicznej:	forbuild@forbuild.eu	
NIP	658-17-00-296	
REGON	290997907	
KRS	0000342237	
Organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego	
Podstawowy przedmiot działalności	PKD 46, 73, Z,	Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego
	PKD 25, 9, ,	Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych
	PKD 41, 20, Z,	Roboty budowlane związane z wnoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
	PKD 42, 11, Z,	Roboty związane z budową dróg i autostrad
	PKD 42, 91, Z,	Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej
	PKD 42, 99, Z,	Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane
	PKD 43, 99, Z,	Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane
	PKD 71, 12, Z,	Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
	PKD 77, 39, Z,	Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane
	PKD 43, 39, Z,	Wykonywanie pozostałych robót budowlanych i wykończeniowych
Czas trwania działalności jednostki	nieograniczony	
Okres objęty raportem	od 01 kwietnia 2018 r. do 30 czerwca 2018r.	
Zarząd Spółki w okresie objętym raportem	Tomasz Gierczyński Błażej Wiśniewski Dorota Walkiewicz	- Prezes Zarządu - Członek Zarządu - Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	Konrad Kosierkiewicz Lech Pasturczak Artur Mączyński Andrzej Piotr Pargieła Stanisław Juliusz Pargieła Heinz Jammers	- Przewodniczący - Wiceprzewodniczący - Wiceprzewodniczący - Sekretarz - Członek - Członek

b. Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Forbuild

Działalność Grupy Kapitałowej Forbuild

Forbuild S.A. to średniej wielkości przedsiębiorstwo.

Firma dostarcza produkty i towary o wysokim zaawansowaniu technologicznym, stosowane m.in. w budowie skomplikowanych obiektów kubaturowych i inżynieryjnych.

Działalność firmy obejmuje cztery główne sektory, do których zalicza się: produkcja, sprzedaż, dzierżawa sprzętu oraz usługi montażowe własnych produktów i oferowanych technologii.

Na chwilę obecną wiodącym profilem działalności jest sprzedaż produktów znajdujących zastosowanie w szeroko rozumianej branży budowlanej, począwszy od ochrony środowiska poprzez przemysł, infrastrukturę, aż po budownictwo biurowe i handlowo - usługowe.

Do kluczowych produktów, stosowanych od lat, zalicza się: system zbrojenia odginanego Bindax, system zbrojenia skręcanego BARTEC/FOTREC, akcesoria szalunkowe oraz sprzęt i produkty do budowy mostów.

Wymogi przepisów unijnych zmierzających do poprawy izolacyjności termicznej budynków zainicjowała wdrożeniem produkcji łączników balkonowych, które obecnie są projektowane i stosowane na większości budynków w budownictwie mieszkaniowym.

Bardzo ważnym sektorem działalności spółki jest dzierżawa sprzętu, wśród którego niewątpliwie dominuje autorski system zabezpieczeń na krawędzi SECUMAX stosowany obecnie na większości budów w Polsce.

Wprowadzenie na rynek budowlany zaawansowanych i nowatorskich rozwiązań technologicznych zainicjowało utworzeniem profesjonalnych i doświadczonych ekip montażowych, co doskonale uzupełniło i poszerzyło ofertę firmy. Szczególne miejsce w tym sektorze działalności firmy zajmują systemy dylatacyjne oraz systemy uszczelniające.

Pamexpol Sp. z o.o. produkuje wyroby od najmniej przetworzonych elementów z blach, prętów poprzez różnego rodzaju kotwy dla budownictwa infrastrukturalnego, kotwy dla systemów przeciw-powodziowych, indywidualne rozwiązania rusztowań i szalunków, po urządzenia do technologii węglików spiekanych.

Szeroki wachlarz produkowanych wyrobów oraz odbiorców z różnych działów przemysłu gospodarki (firmy szalunkowe, firmy budowlane, producenci maszyn i urządzeń) pozwala na elastyczne planowanie zleceń produkcyjnych.

c. Struktura Grupy Kapitałowej Forbuild S.A.

Grupę Kapitałową Forbuild S.A. tworzą 2 podmioty tj. spółka dominująca Forbuild S.A. oraz spółka zależna Pamexpol Sp. z o.o., w której Emitent posiada 100% udziałów.

Podmiot dominujący:

Nazwa spółki: FORBUILD Spółka Akcyjna

Siedziba: ul. Górna 2a, 26-200 Końskie

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Nazwa i numer rejestru: KRS 0000342237

Kapitał akcyjny: 1 340 000,00 zł

Podmiot zależny:

Nazwa spółki: PAMEXPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: ul. Górna 2a, 26-200 Końskie

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Nazwa i numer rejestru: KRS 0000511132

Kapitał zakładowy: 8 605 000,00 zł

Spółka ta została utworzona w 2014 roku i prowadzi działalność produkcyjną w zakresie elementów konstrukcyjnych dla budownictwa.

Wyniki spółki zależnej PAMEXPOL konsolidowane są metodą pełną.

2. Działalność Grupy Kapitałowej Forbuild w okresie sprawozdawczym

- a. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w II kwartale 2018 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W okresie sprawozdawczym Grupa prawidłowo realizowała kontrakty generujące przychody z działalności operacyjnej pozyskane w bieżącym okresie oraz w okresach wcześniejszych.

W okresie od stycznia do czerwca 2018 roku Grupa Forbuild wypracowała 47 142 tys. zł przychodów ze sprzedaży co stanowiło wzrost o 22,9% względem okresu I półrocza 2017 roku. Wzrost przychodów ze sprzedaży miał miejsce zarówno w kategorii sprzedaży produktów jak i przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów. Dzięki niższej dynamice kosztów działalności operacyjnej w porównaniu do dynamiki przychodów (+19,4% wzrost kosztów przy +22,9% wzrostu przychodów) Grupa wypracowała zysk ze sprzedaży na poziomie 4 769 tys. zł, co oznacza wzrost o 1 776 tys. zł tj. +59,3% w odniesieniu do okresu porównawczego przy podwyższeniu marży brutto ze sprzedaży z 7,8 p.p. w okresie I-IIQ 2017 roku do 10,1 p.p. w okresie I-IIQ 2018 roku.

Zysk z działalności operacyjnej w okresie styczeń-czerwiec 2018 roku uległ zwiększeniu o 100% do 4 886 tys. zł w porównaniu do zysku z działalności operacyjnej w I półroczu 2017 roku. Również marża zysku operacyjnego uległa istotnemu zwiększeniu z 6,4 p.p. do 10,4 p.p.

Wynik netto I półrocza 2018 roku wyniósł 3 873 tys. zł co oznacza wzrost 112,7% względem okresu porównawczego oraz zmianę marży zysku netto z 4,75 p.p. w okresie I-IIQ 2017 do 8,22% p.p. w okresie styczeń – czerwiec 2018 roku.

W okresie sprawozdawczym miała miejsce istotna zmiana w zakresie stosowanej polityki rachunkowości, której efektem było przekwalifikowanie z inwestycji długoterminowych do kategorii rzeczowych aktywów trwałych sprzętu oddawanego w dzierżawę.

Aktywa trwałe na koniec czerwca 2018 roku praktycznie nie uległy zmianie (wzrost o 1,9%) względem stanu na koniec 2017 roku. Z kolei w strukturze aktywów obrotowych istotny wzrost w okresie I półrocza 2018 roku miał miejsce w pozycji zapasów (wzrost o 10,9%) oraz należności (wzrost o 19,9%) co związane było ze zwiększeniem skali działalności wyrażonej przychodami ze sprzedaży.

W kategorii pasywów najistotniejsza zmiana dotyczyła zwiększeniu w okresie styczeń – czerwiec 2018 roku zobowiązań handlowych o 3 763 tys. zł tj. wzrost o 26% w porównaniu do końca 2017 roku.

W pozostałym zakresie w okresie od stycznia do czerwca 2018 roku nie miały miejsca istotne zmiany w strukturze aktywów oraz pasywów Grupy.

b. Informacja nt. postępowań sądowych

Zarząd poniżej informuje o aktualnym stanie postępowań sądowych z udziałem FORBUILD S.A. z siedzibą w Końskich oraz Akcjonariuszy Spółki (będących jednocześnie Członkami Rady Nadzorczej):

- 1) postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. oraz A. Mączyńskiemu, S. Pergiele, A. Pargiele, L. Pasturczakowi o ustalenie nieważności umów objęcia akcji serii D w kapitale zakładowym spółki i nieistnienia stosunku prawnego łączącego akcjonariuszy ze spółką w zakresie akcji serii D (sygn. akt: VII GC 106/15); postępowanie w toku,
- 2) postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 16.07.2015 r. (Uchwał od nr 3 do nr 13 oraz od nr 15 do nr 20) (sygn. akt: VII GC 183/15); postępowanie zostało zawieszone;
- 3) postępowanie z powództwa Lecha Pasturczaka przeciwko FORBUILD S.A. o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej w dniu 16.07.2015 r. w sprawie wyboru członka Rady Nadzorczej w głosowaniu grupami (sygn. akt: VII GC 181/15); w postępowaniu w charakterze interwenientów ubocznych po stronie Spółki swój udział zgłosili Heinz Jammers oraz BETOMAX systems GmbH & Co. KG oraz Andrzej Pargieła po stronie Lecha Pasturczaka; wobec cofnięcia powództwa przez powoda, Sąd wezwał Spółkę do zajęcia stanowiska w sprawie cofnięcia powództwa; Spółka nie wyraziła zgody na cofnięcie pozwu; Sąd oddalił wszystkie opozycje co do wstąpienia do postępowania zarówno po stronie pozwanej spółki, jak również powoda – Lecha Pasturczaka; postępowanie zostało zawieszone;

- 4) postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o ustalenie nieistnienia uchwał Walnego Zgromadzenia z dnia 28.04.2014 r., 29.09.2014 r. oraz 03.11.2014 r. (sygn. akt: VII GC 234/15); postępowanie zostało zawieszone;
- 5) postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o ustalenie istnienia uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 16.07.2015 r. (Uchwały nr 16 oraz Uchwał od nr 27 do nr 29) (sygn. akt: VII GC 238/15); postępowanie zostało zawieszone;
- 6) postępowanie z powództwa Heinz Jammersa przeciwko FORBUILD S.A. o nakazanie określonego zachowania, tj. dopuszczenia do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych nad działalnością FORBUILD S.A. (sygn. akt: VII GC 89/16); Sąd udzielił zabezpieczenia poprzez zobowiązanie Spółki do złożenia do depozytu sądowego dokumentów żądanych przez Pana Heinza Jammersa; FORBUILD S.A. złożyła do depozytu sądowego dokumenty oznaczone przez Sąd w postanowieniu o udzieleniu zabezpieczenia; w dniu 12 kwietnia 2018 roku w sprawie wydany został wyrok, którym w całości uwzględniono powództwo; wyrok nie jest prawomocny, od wydanego wyroku Spółka złożyła apelację; postępowanie w toku;
- 7) postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 29.06.2016 r. (Uchwał od nr 9 do nr 16) (sygn. akt: VII GC 152/16); w przedmiotowym postępowaniu złożono wniosek o udzielenie zabezpieczenia roszczenia, które zostało przez Sąd oddalone; postępowanie zostało zawieszone;
- 8) postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. oraz Członkom Rady Nadzorczej (A. Mączyńskiemu, S. Pergiele, A. Pargiele, L. Pasturczakowi, K. Kosierkiewiczowi z wyłączeniem H. Jammersa) o stwierdzenie nieistnienia stosunku prawnego wynikającego z uchwał od nr 22 do 26 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 16 lipca 2015 r. w sprawie wyboru członków do Rady Nadzorczej Spółki (sygn. akt: VII GC 139/16); w przedmiotowym postępowaniu złożono wniosek o udzielenie zabezpieczenia roszczenia; postępowanie zostało zawieszone;
- 9) postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o ustalenie istnienia uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej w dniu 29.06.2016 r. w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej – Panu Heinz Jammers absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2015 (sygn. akt: VII GC 161/16); postępowanie zostało zawieszone.
- 10) postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 30.06.2017 r. (Uchwał od nr 9 do nr 13 oraz Uchwały nr 15) (sygn. akt: VII GC 165/17); w sprawie złożono odpowiedź na pozew; postępowanie zostało zawieszone;
- 11) postępowanie z powództwa Betomax systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Walnego Zgromadzenia podjętych w dniu 28.06.2018 (Uchwał od nr 5 do nr 6, od nr 10 do nr 14, od nr 16 do nr 18) (Sygn. Akt: VII GC 170/18); postępowanie w toku

Ponadto, poniżej przedstawiamy zestawienie spraw sądowych, w które zaangażowani są akcjonariusze Spółki:

- 1) postępowanie o ustalenie utraty przez akcjonariuszy: Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargiely, Stanisława Pargiely oraz Lecha Pasturczaka prawa głosu z posiadanych akcji Spółki z uwagi na rzekome porozumienie pomiędzy ww. akcjonariuszami (sygn. akt: VII GC 154/15); na skutek zażalenia Sąd zmienił zaskarżone postanowienie o udzieleniu zabezpieczenia poprzez oddalenie wniosku o udzielenie zabezpieczenia, tym samym przywrócone zostały w/w akcjonariuszom prawa głosu z posiadanych przez nich akcji; w dniu 26.10.2017 r. w sprawie wydano wyrok, którym w części uwzględniono powództwo; od wydanego wyroku, przez każdego z akcjonariuszy złożona została apelacja; postępowanie jest w toku;
- 2) postępowanie z powództwa Artura Mączyńskiego (z udziałem interwenientów ubocznych Stanisława Pargiely i Andrzeja Pargiely) o ustalenie utraty przez akcjonariuszy: Lecha Pasturczaka oraz BETOMAX systems GmbH & Co. KG prawa głosu z posiadanych akcji Spółki z uwagi na rzekome porozumienie pomiędzy ww. akcjonariuszami (sygn. akt: VII GC 277/15); postępowanie zostało zawieszone;
- 3) postępowanie o ustalenie utraty przez akcjonariuszy: Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargiely, Stanisława Pargiely, Lecha Pasturczaka, Katarzynę Łuczyńską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego oraz Wiktorię Mączyńską prawa głosu z posiadanych akcji Spółki z uwagi na rzekome porozumienie pomiędzy ww. akcjonariuszami (sygn. akt: VII GC 132/16); postępowanie zostało zawieszone.
- 4) postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG o zasądzenie solidarnie od: Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargiely, Stanisława Pargiely, Lecha Pasturczaka, Konrada Kosierkiewicza, Grzegorza

Muszyńskiego, Piotra Kurczyńskiego oraz Tomasza Gierczyńskiego na rzecz FORBUILD S.A. odszkodowania w wysokości 8.714.000 zł (sygn. akt: VII GC 54/18); w ramach niniejszego postępowania Sąd udzielił zabezpieczenia roszczenia poprzez zajęcie akcji spółki FORBUILD S.A. posiadanych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargiełę, Stanisława Pargiełę, Lecha Pasturczaka, Konrada Kosierkiewicza, Grzegorza Muszyńskiego oraz Piotra Kurczyńskiego a następnie zajęcie akcji spółki ZUK Stąporków S.A. posiadanych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargiełę, Stanisława Pargiełę oraz Lecha Pasturczaka; postanowienia o zabezpieczeniu zostały zaskarżone przez wszystkich obowiązanym; postępowanie w toku .

Niezależnie od opisanych powyżej spraw sądowych po dniu bilansowym do Spółki wpłynęło wezwanie do zapłaty kwoty ok. 1,75 mln zł skierowane przez byłego pracownika Spółki a obecnie członka Rady Nadzorczej tj. Pana Artura Mączyńskiego z tytułu korzystania przez Spółkę ze wzorów użytkowych. W ocenie Emitenta ww. roszczenie jest niezasadne i tym samym ww. płatności nie została dokonana. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Emitent nie posiada wiedzy nt. innych kroków podjętych przez ww. osobę w opisanej kwestii.

Po dniu bilansowym Spółka powzięła również informację o przedsądowym zawiadaniu do próby ugodowej ze strony Betomax systems GmbH C.O & Kg przeciwko Grzegorzowi Muszyńskiemu, Piotrowi Kurczyńskiemu, Tomaszowi Gierczyńskiemu oraz Dorocie Walkiewicz o wypłacenie 1.343.280,00 zł. tytułem szkody w przedmiocie zatrzymania i niewypłacenia zysku za 2014 rok. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Emitent nie powziął informacji nt. innych kroków podjętych przez ww. strony/osobę w odniesieniu do opisanej kwestii.

3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników

Zarząd Forbuild S.A nie publikował prognozy wyników finansowych Emitenta na rok 2018.

4. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami na dzień 30.06.2018. oraz na dzień 14 sierpnia 2018 roku akcjonariuszami FORBUILD S.A., którzy posiadali, co najmniej 5% głosów na WZA byli:

Akcjonariusz	Ilość akcji	Ilość głosów	% akcji	% głosów
BETOMAX systems GmbH & CO KG	3 600 000	5 300 000	26,87	30,29
Alicja Nitek	1 662 916	2 262 916	12,41	12,93
Andrzej Pargieła	1 485 250	1 485 250	11,08	8,49
Artur Mączyński	1 485 250	1 485 250	11,08	8,49
Filip Pargieła	600 000	1 200 000	4,48	6,86
Katarzyna Łuczyńska	800 000	1 100 000	5,97	6,29
Maciej Pasturczak	800 000	1 100 000	5,97	6,29

5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30.06.2018 r. Spółka zatrudniała 153 osób. W przeliczeniu na pełne etaty – 152,5 etatów.

6. Informacje uzupełniające

W okresie objętym raportem Emitent nie podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Emitent nie zawierał w dokumencie informacyjnym informacji o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FORBUILD S.A. za II kwartał 2018r. – dane skonsolidowane

a. Skonsolidowany bilans w tys. zł

AKTYWA	30.06.2018	31.12.2017	31.12.2017 (przekształcone)	30.06.2017	30.06.2017 (przekształcone)
A. Aktywa trwałe	28 945	28 415	28 415	25 376	25 376
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym	1 822	2 066	2 066	2 274	2 274
2. Wartość firmy	248	428	428	608	608
III. Rzeczowe aktywa trwałe	27 123	19 414	26 349	16 321	23 102
IV. Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
V. Inwestycje długoterminowe	0	6 935	0	6 781	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	6 935	0	6 781	0
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
B. Aktywa obrotowe	36 975	31 959	31 959	35 120	35 120
I. Zapasy	16 819	15 164	15 164	16 536	16 536
II. Należności krótkoterminowe	18 807	15 682	15 682	15 821	15 821
1. Należności od jednostek powiązanych	11	0	0	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	18 796	15 682	15 682	15 821	15 821
III. Inwestycje krótkoterminowe	994	663	663	1 921	1 921
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	994	663	663	1 921	1 921
c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe	994	663	663	1 921	1 921
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	355	450	450	842	842
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
AKTYWA RAZEM	65 920	60 374	60 374	60 496	60 496

PASYWA	30.06.2018	31.12.2017	31.12.2017 (przekształcone)	30.06.2017	30.06.2017 (przekształcone)
A. Kapitał (fundusz) własny	45 578	43 218	43 218	41 428	41 428
I. Kapitał zakładowy	1 340	1 340	1 340	1 340	1 340
II. Kapitał zapasowy	40 365	38 267	38 267	38 267	38 267
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0	0
VII. Zysk (strata) netto	3 873	3 611	3 611	1 821	1 821
B. Kapitały mniejszości	0	0	0	0	0
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0	0	0	0	0
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 342	17 156	17 156	19 068	19 068
I. Rezerwy na zobowiązania	150	425	425	90	90
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	60	60	60	0	0
- długoterminowe	60	60	60	0	0
3. Pozostałe rezerwy	90	365	365	90	90
- krótkoterminowe	90	365	365	90	90
II. Zobowiązania długoterminowe	1 793	2 116	2 116	2 633	2 633
3. Wobec pozostałych jednostek	1 793	2 116	2 116	2 633	2 633
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 253	14 509	14 509	16 307	16 307
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	26	26
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	18 233	14 470	14 470	16 261	16 261
4. Fundusze specjalne	20	20	20	20	20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	146	106	106	38	38
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	146	106	106	38	38
- krótkoterminowe	146	106	106	38	38
PASYWA RAZEM	65 920	60 374	60 374	60 496	60 496

b. Skonsolidowany rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)

	II kwartał 2018 Okres od 01.04– 30.06	II kwartał 2017 Okres od 01.04– 30.06	II kwartał 2017 Okres od 01.04– 30.06 (przekształcone)	I-II kwartał 2018 Okres od 01.01– 30.06	I-II kwartał 2017 Okres od 01.01– 30.06	I-II kwartał 2017 Okres od 01.01– 30.06 (przekształcone)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 119	20 128	19 982	47 142	38 644	38 344
- od jednostek powiązanych	27	1	1	35	9	9
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 028	12 804	12 752	29 880	24 045	23 920
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 1 449	- 161	- 161	- 1 052	- 511	- 511
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 540	7 485	7 391	18 314	15 110	14 935
B. Koszty działalności operacyjnej	21 824	17 462	17 390	42 373	35 501	35 351
I. Amortyzacja	938	550	550	1 784	1 075	1 075
II. Zużycie materiałów i energii	5 984	5 476	5 451	12 008	11 825	11 763
III. Usługi obce	2 741	2 188	2 188	5 018	3 998	3 998
IV. Podatki i opłaty	142	211	211	286	370	370
V. Wynagrodzenia	3 670	3 196	3 196	7 002	6 211	6 211
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	710	630	630	1 378	1 233	1 233
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	238	275	275	579	583	583
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 401	4 936	4 889	14 318	10 206	10 118
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 295	2 666	2 592	4 769	3 143	2 993
D. Pozostałe przychody operacyjne	368	92	166	721	215	365
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	119	-3	71	375	1	151
II. Dotacje	16	4	4	21	8	8
IV. Inne przychody operacyjne	233	91	91	325	206	206
E. Pozostałe koszty operacyjne	127	699	699	604	915	915
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	407	407	357	407	407
III. Inne koszty operacyjne	127	292	292	247	508	508
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 536	2 059	2 059	4 886	2 443	2 443
G. Przychody finansowe	0	29	29	0	74	74
V. Inne	0	29	29	0	74	74
H. Koszty finansowe	96	127	127	229	320	320

I. Odsetki, w tym:	71	101	101	158	224	224
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0
IV. Inne	25	26	26	71	96	96
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0	0	0	0	0
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	3 440	1 961	1 961	4 657	2 197	2 197
K. Odpis wartości firmy	0	0	0	0	0	0
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0	0	0
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0	0	0
N. Zysk (strata) brutto (J+K+L+/-M)	3 440	1 961	1 961	4 657	2 197	2 197
O. Podatek dochodowy	587	271	271	784	376	376
a) część bieżąca	587	271	271	784	376	376
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0	0
S. Zysk (strata) netto (N-O+P+/-R)	2 853	1 690	1 690	3 873	1 821	1 821

c. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym w tys. zł

	II kwartał 2018 Okres od 01.04– 30.06	II kwartał 2017 Okres od 01.04– 30.06	I-II kwartał 2018 Okres od 01.01– 30.06	I-II kwartał 2017 Okres od 01.01– 30.06
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	43 218	39 421	43 218	39 421
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	43 218	39 421	43 218	39 421
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 340	1 340	1 340	1 340
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 340	1 340	1 340	1 340
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	38 267	36 330	38 267	36 330
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	2 098	1 937	2 098	1 937
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	40 365	38 267	40 365	38 267
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 098	1 937	2 098	1 937
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 098	1 937	2 098	1 937
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	2 098	1 937	2 098	1 937
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 020	131	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 020	131	0	0
6. Wynik netto	2 853	1 690	3 873	1 821
a) zysk netto	2 853	1 690	3 873	1 821
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	45 578	41 428	45 578	41 428

d. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	II kwartał 2018 Okres od 01.04– 30.06	II kwartał 2017 Okres od 01.04– 30.06	I- II kwartał 2018 Okres od 01.01– 30.06	I- II kwartał 2017 Okres od 01.01– 30.06
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	2 853	1 690	3 873	1 821
II. Korekty razem	- 3 258	1 361	- 1 092	2 334
1. Amortyzacja	1 027	614	1 963	1 229
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	1
5. Zmiana stanu rezerw	- 210	- 45	- 274	- 90
6. Zmiana stanu zapasów	- 145	- 1 158	- 1 538	- 329
7. Zmiana stanu należności	- 4 454	294	- 3 125	- 1 072
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	421	1 342	1 824	445
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	103	314	58	2 150
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 405	3 051	2 781	4 155
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	240	0	658	4
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	240	0	658	4
II. Wydatki	913	172	2 202	298
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	913	172	2 202	298
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 673	- 172	- 1 544	- 294
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	76	- 395	76	0
2. Kredyty i pożyczki	0	- 395	0	0
4. Inne wpływy finansowe	76	0	76	0
II. Wydatki	- 1 070	1 959	982	3 405
4. Spłaty kredytów i pożyczek	- 1 418	1 549	277	2 611
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	348	410	705	794
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 146	- 2 354	- 906	- 3 405
D. Przepływy pieniężne netto, razem	68	525	331	456
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	68	526	331	456
- zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	-1	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	926	1 395	663	1 465
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	994	1 921	994	1 921

8. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za II kwartał 2018r. – dane jednostkowe

c. Bilans w tys. zł

AKTYWA	30.06.2018	31.12.2017	31.12.2017 (przekształcone)	30.06.2017	30.06.2017 (przekształcone)
A. Aktywa trwałe	30 324	29 495	29 495	27 767	27 767
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym	34	111	111	152	152
2. Wartość firmy	0	73	73	146	146
III. Rzeczowe aktywa trwałe	21 685	13 844	20 779	12 229	19 010
IV. Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
V. Inwestycje długoterminowe	8 605	15 540	8 605	15 386	8 605
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	6 935	0	6 781	0
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
B. Aktywa obrotowe	30 465	26 165	26 165	28 660	28 660
I. Zapasy	13 694	12 720	12 720	14 241	14 241
II. Należności krótkoterminowe	15 545	12 375	12 375	12 950	12 950
1. Należności od jednostek powiązanych	322	60	60	25	25
3. Należności od pozostałych jednostek	15 223	12 315	12 315	12 925	12 925
III. Inwestycje krótkoterminowe	971	658	658	736	736
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	971	658	658	736	736
c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe	971	658	658	736	736
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	255	412	412	733	733
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
AKTYWA RAZEM	60 789	55 660	55 660	56 427	56 427

PASYWA	30.06.2018	31.12.2017	31.12.2017 (przekształcone)	30.06.2017	30.06.2017 (przekształcone)
A. Kapitał (fundusz) własny	42 391	40 002	40 002	38 401	38 401
I. Kapitał zakładowy	1 340	1 340	1 340	1 340	1 340
II. Kapitał zapasowy	37 054	35 436	35 436	35 436	35 436
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0	0
VII. Zysk (strata) netto	3 997	3 226	3 226	1 625	1 625
B. Kapitały mniejszości	0	0	0	0	0
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0	0	0	0	0
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 398	15 658	15 658	18 026	18 026
I. Rezerwy na zobowiązania	150	424	424	90	90
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	60	60	60	0	0
- długoterminowe	60	60	60	0	0
3. Pozostałe rezerwy	90	364	364	90	90
- krótkoterminowe	90	364	364	90	90
II. Zobowiązania długoterminowe	1 794	2 092	2 092	2 609	2 609
3. Wobec pozostałych jednostek	1 794	2 092	2 092	2 609	2 609
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 434	13 074	13 074	15 298	15 298
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	99	54	54	157	157
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	16 315	13 000	13 000	15 121	15 121
4. Fundusze specjalne	20	20	20	20	20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20	68	68	29	29
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20	68	68	29	29
- krótkoterminowe	20	68	68	29	29
PASYWA RAZEM	60 789	55 660	55 660	56 427	56 427

d. Rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)

	II kwartał 2018 Okres od 01.04– 30.06	II kwartał 2017 Okres od 01.04– 30.06	II kwartał 2017 Okres od 01.04– 30.06 (przekształcone)	I-II kwartał 2018 Okres od 01.01– 30.06	I-II kwartał 2017 Okres od 01.01– 30.06	I-II kwartał 2017 Okres od 01.01– 30.06 (przekształcone)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 494	16 772	16 626	40 045	32 448	32 148
- od jednostek powiązanych	35	29	29	44	74	74
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 831	10 635	10 583	24 840	20 296	20 171
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 896	- 751	- 751	-1 001	- 999	- 999
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 559	6 888	6 794	16 206	13 151	12 976
B. Koszty działalności operacyjnej	18 529	14 549	14 477	35 629	29 764	29 614
I. Amortyzacja	811	447	447	1 521	874	874
II. Zużycie materiałów i energii	4 739	4 225	4 200	9 511	9 898	9 836
III. Usługi obce	2 117	1 747	1 747	3 846	3 177	3 177
IV. Podatki i opłaty	131	195	195	266	339	339
V. Wynagrodzenia	3 195	2 687	2 687	6 080	5 272	5 272
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	599	521	521	1 166	1 034	1 034
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	229	257	257	560	556	556
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 708	4 470	4 423	12 679	8 614	8 526
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 965	2 223	2 149	4 416	2 684	2 534
D. Pozostałe przychody operacyjne	359	90	164	709	211	361
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	119	- 3	71	375	1	151
II. Dotacje	12	2	2	14	4	4
IV. Inne przychody operacyjne	228	91	91	320	206	206
E. Pozostałe koszty operacyjne	73	645	645	497	808	808
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	407	407	357	407	407
III. Inne koszty operacyjne	73	238	238	140	401	401
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 251	1 668	1 668	4 628	2 087	2 087
G. Przychody finansowe	300	29	29	300	74	74
I. Dywidendy i udziału w zyskach, w tym:	300	0	0	300	0	0
- od jednostek powiązanych	300	0	0	300	0	0

V. Inne	0	29	29	0	74	74
H. Koszty finansowe	99	101	101	226	250	250
I. Odsetki, w tym:	68	100	100	150	222	222
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0
IV. Inne	31	1	1	76	28	28
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0	0	0	0	0
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	3 452	1 596	1 596	4 702	1 911	1 911
K. Odpis wartości firmy	0	0	0	0	0	0
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0	0	0
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0	0	0
N. Zysk (strata) brutto (J+K+L+/-M)	3 452	1 596	1 596	4 702	1 911	1 911
O. Podatek dochodowy	518	268	268	705	286	286
a) część bieżąca	518	268	268	705	286	286
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0	0
S. Zysk (strata) netto (N-O+P+/-R)	2 934	1 328	1 328	3 997	1 625	1 625

e. Zestawienie zmian w kapitale własnym w tys. zł

	II kwartał 2018 Okres od 01.04– 30.06	II kwartał 2017 Okres od 01.04– 30.06	I-II kwartał 2018 Okres od 01.01– 30.06	I-II kwartał 2017 Okres od 01.01– 30.06
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	40 002	36 776	40 002	36 776
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	40 002	36 776	40 002	36 776
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 340	1 340	1 340	1 340
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 340	1 340	1 340	1 340
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	35 436	34 528	35 436	34 528
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 618	908	1 618	908
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	37 054	35 436	37 054	35 436
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 618	908	3 226	908
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 618	908	3 226	908
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	1 618	908	3 226	908
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 063	297	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 063	297	0	0
6. Wynik netto	2 934	1 328	3 997	1 625
a) zysk netto	2 934	1 328	3 997	1 625
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	42 391	38 401	42 391	38 401

f. Rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)

	II kwartał 2018 Okres od 01.04– 30.06	II kwartał 2017 Okres od 01.04– 30.06	I-II kwartał 2018 Okres od 01.01– 30.06	II kwartał 2017 Okres od 01.01– 30.06
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	2 934	1 328	3 997	1 625
II. Korekty razem	- 2 950	1 604	- 1 257	2 125
1. Amortyzacja	847	484	1 593	947
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	1
5. Zmiana stanu rezerw	-210	- 45	- 274	- 90
6. Zmiana stanu zapasów	- 387	- 619	- 974	61
7. Zmiana stanu należności	- 3 323	314	- 3 170	- 1 205
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	37	1 083	1 473	177
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	86	387	95	2 234
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 16	2 932	2 740	3 750
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	240	0	658	4
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	240	0	658	4
II. Wydatki	886	142	2 128	168
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	886	142	2 128	168
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 646	- 142	- 1 470	- 164
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	14	- 395	14	0
2. Kredyty i pożyczki	0	- 395	0	0
4. Inne wpływy finansowe	14	0	14	0
II. Wydatki	- 807	1 972	971	3 405
4. Spłaty kredytów i pożyczek	- 1 143	1 549	290	2 611
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	336	423	681	794
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	821	- 2 367	- 957	- 3 405
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	159	423	313	181
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	159	423	313	181
F. Środki pieniężne na początek okresu	812	313	658	555
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	971	736	971	736

9. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

- Skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę.
- Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- Sprawozdania finansowe zostały sporządzone w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Ustawa).

Stosowane metody i zasady rachunkowości:

- Zasada rzetelnego obrazu (art. 4 ust. 1 Ustawy)
- Zasada przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 Ustawy)
- Zasada ciągłości (art. 5 ust. 1 ustawy o Ustawy)
- Zasada kontynuacji działalności (art. 5 ust. 2 Ustawy)
- Zasada współmierności (art. 6 ust. 1 Ustawy)
- Zasada kosztu historycznego uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 Ustawy)
- Zasada kompletności (art. 20 ust. 1 Ustawy)

Rokiem obrotowym w Spółce jest rok kalendarzowy.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

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

- **Wartości niematerialne i prawne**
Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty.
- **Środki trwałe**
Środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
- **Środki trwałe w budowie**
Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- **Zapasy**
Zapasy wyrobów gotowych i półfabrykatów wyceniane są na dzień bilansowy w koszcie wytworzenia, nie wyższym niż ich cena sprzedaży netto na dzień bilansowy. Materiały i towary w momencie nabycia ujmują się w księgach rachunkowych według ceny zakupu. Wartość rozchodu materiałów i towarów w trakcie roku obrotowego wyceniane są według metody FIFO. Koszt wytworzenia produktów gotowych obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.
- **Należności**
Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów

aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

- **Transakcje w walutach obcych**

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

- **Środki pieniężne i ich ekwiwalenty**

Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

- **Rozliczenia międzyokresowe**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

- **Kapitały** wycenia się według wartości nominalnej.

- **Rezerwy**

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

- **Zobowiązania**

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Zmiany polityki rachunkowości w roku bieżącym - w roku 2018 dokonano zmian w polityce rachunkowości.

Od dnia 01.01.2018 r. sprzęt oddawany w dzierżawę (wykazywany w sprawozdaniu finansowym dotychczas jako inne inwestycje długoterminowe) został przeklasyfikowany do rzeczowych aktywów trwałych (innych środków trwałych). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są od 2018 r.

Zmiana zasad rachunkowości nie wpływa na wyniki finansowe za bieżący okres sprawozdawczy oraz za rok 2017 oraz lata wcześniejsze i tym samym jej skutki nie są odnoszone na kapitał (fundusz) własny.

W związku ze zmianą polityki rachunkowości:

Przychody z tytułu czunszu dzierżawnego zaliczane są do przychodów ze sprzedaży usług (tak jak w latach wcześniejszych). Przychody z tytułu obciążenia klientów za sprzęt całkowicie zniszczony, zagubiony podczas użytkowania - zaliczany w Spółce do środków trwałych - prezentowane są w pozostałych przychodach operacyjnych (zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych).

W związku z opisaną powyżej zmianą w poszczególnych elementach sprawozdań finansowych za II kwartał 2018 roku (odpowiednio jednostkowego oraz skonsolidowanego) zaprezentowano dla danych porównawczych:

- dane bez wpływu ww. zmiany;

- dane uwzględniające dokonaną zmianą jako „dane przekształcone”.

W ciągu roku sprawozdawczego nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

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

Podpisy osób zarządzających

Tomasz Gierczyński
Prezes Zarządu

Dorota Walkiewicz
Członek Zarządu

Błażej Wiśniewski
Członek Zarządu

Końskie, 14 sierpnia 2018 roku