

skorygowany**KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO**

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – Dz. U. Nr 33, poz. 259, z późn. zm.)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2014 obejmujący okres od 2014-01-01 do 2014-12-31
oraz za poprzedni rok obrotowy 2013 obejmujący okres od 2013-01-01 do 2013-12-31

data przekazania: 2015-03-20

Zakłady Urzędzeń Kotłowych "Stąporków" Spółka Akcyjna	
(pełna nazwa emitenta)	
ZUK "Stąporków" S.A.	
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
26 - 220	Stąporków
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Górnicza	3
	(numer)
41 37 41 016	41 374 17 12
(telefon)	(fax)
zuk@zuk.com.pl	www.zuk.com.pl
(e-mail)	(www)
658-00-01-142	290552938
(NIP)	(REGON)

Biegli Rewidenci Kielce sp. z o.o.
(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

- Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
 - Wprowadzenie
 - Bilans
 - Rachunek zysków i strat
 - Zestawienie zmian w kapitale własnym
 - Rachunek przepływów pieniężnych
 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
 - Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2014	2013	2014	2013
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	66 020	60 771	15 759	14 431
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 089	2 075	737	493
III. Zysk (strata) brutto	1 669	1 445	398	343
IV. Zysk (strata) netto	976	1 317	233	313
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	127	-869	30	-206
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-512	-16 850	-122	-4 001
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 539	12 350	-367	2 933
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-1 924	-5 369	-459	-1 275
IX. Aktywa, razem	87 896	96 427	20 622	23 251
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 120	57 627	11 290	13 895
XI. Zobowiązania długoterminowe	13 407	7 852	3 146	1 893
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	26 655	41 055	6 254	9 899
XIII. Kapitał własny	39 776	38 800	9 332	9 356
XIV. Kapitał zakładowy	1 531	1 531	359	369
XV. Liczba akcji (w szt.)	4 503 790	4 503 790	4 503 790	4 503 790
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,22	0,29	0,05	0,07
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	8,83	8,61	2,07	2,08

**OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM
ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

Plik	Opis
ZUK Stąporków opinia.pdf	Opinia podmiotu uprawnionego

RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
ZUK Stąporków - raport.pdf	Raport podmiotu uprawnionego

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
oświadczenie w sprawie rzetelności.pdf	Oświadczenie w sprawie rzetelności

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Plik	Opis
oświadczenie w sprawie podmiotu uprawnionego.pdf	Oświadczenie w sprawie podmiotu uprawnionego do badania bilansu

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Plik	Opis
list Prezesa.pdf	List Prezesa do Akcjonariuszy

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego ZUK-2014.pdf	

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2014	2013
AKTYWA			
1. Aktywa trwałe		35 365	38 573
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	1 286	1 636
- wartość firmy		0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	32 884	35 394
3. Należności długoterminowe		0	0
3.1. Od jednostek powiązanych		0	0
3.2. Od pozostałych jednostek		0	0
4. Inwestycje długoterminowe		0	0
4.1. Nieruchomości		0	0

	Noty	w tys. zł	
		2014	2013
4.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		0	0
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		0	0
udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		0	0
b) w pozostałych jednostkach		0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3	1 194	1 543
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 194	1 543
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
II. Aktywa obrotowe		52 531	57 854
1. Zapasy	4	41 972	39 464
2. Należności krótkoterminowe	5	8 596	15 093
2.1. Od jednostek powiązanych		0	0
2.2. Od pozostałych jednostek		8 596	15 093
3. Inwestycje krótkoterminowe		525	2 449
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6	525	2 449
a) w jednostkach powiązanych		0	0
b) w pozostałych jednostkach		0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		525	2 449
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	1 438	847
A k t y w a r a z e m		87 896	96 427
PASYWA			
1. Kapitał zakładowy	8	39 776	38 800
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		1 531	1 531
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)		0	0
4. Kapitał zapasowy	9	37 268	35 951
5. Kapitał z aktualizacji wyceny		0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe		0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0	0
8. Zysk (strata) netto		976	1 317
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0
I. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		48 120	57 627
1. Rezerwy na zobowiązania	10	477	414
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		368	304
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		110	110
a) długoterminowa		105	106
b) krótkoterminowa		5	4
1.3. Pozostałe rezerwy		0	0
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		0	0
2. Zobowiązania długoterminowe	11	13 407	7 852
2.1. Wobec pozostałych jednostek		13 407	7 852
3. Zobowiązania krótkoterminowe	12	26 655	41 055
3.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek		26 655	40 815
3.3. Fundusze specjalne		245	240
3.4. Inne rozliczenia międzyokresowe		7 580	8 306
a) długoterminowe		6 559	7 286
b) krótkoterminowe		1 021	1 021
P a s y w a r a z e m		87 896	96 427
Wartość księgowa		39 776	38 800
Liczba akcji (w szt.)		4 503 790	4 503 790
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	14	8,83	8,61

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2014	2013
1. Zobowiązania warunkowe		2 155	1 124
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		2 155	1 124
- udzielonych gwarancji i poręczeń		2 155	1 124
2. Inne (z tytułu)		24 060	24 035
- - weksle in blanco będące zabezpieczeniem z tytułu płatności za dostawy		40	40
- - weksle in blanco będące zabezpieczeniem umów leasingowych		2 020	1 995
- - zastaw na środkach trwałych		12 000	12 000
- - przewłaszczenie na zapasach		10 000	10 000
Pozycje pozabilansowe, razem		26 215	25 159

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2014	2013
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		66 020	60 771
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15	64 967	59 658
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16	1 053	1 112
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		51 439	48 159
- jednostkom powiązanym		0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17	50 505	47 135
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		934	1 024
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		14 581	12 612
IV. Koszty sprzedaży	17	160	428
V. Koszty ogólnego zarządu	17	10 682	9 805
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		3 739	2 379
VII. Pozostałe przychody operacyjne		993	1 438
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		44	28
2. Dotacje		718	339
3. Inne przychody operacyjne	18	230	1 070
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 643	1 742
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		471	609
3. Inne koszty operacyjne	19	1 171	1 133
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		3 089	2 075
X. Przychody finansowe	20	48	42
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
- od jednostek powiązanych		0	0
2. Odsetki, w tym:		48	42
- od jednostek powiązanych		0	0
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0
5. Inne		0	0
XI. Koszty finansowe	21	1 469	672
1. Odsetki w tym:		730	498
- dla jednostek powiązanych		0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji		0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0
4. Inne		739	174
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		1 669	1 445
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0	0
1. Zyski nadzwyczajne	22	0	0
2. Straty nadzwyczajne	23	0	0
XIV. Zysk (strata) brutto		1 669	1 445
XV. Podatek dochodowy	24	693	128
a) część bieżąca		281	1 724
b) część odroczone		412	-1 596
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0	0
XVIII. Zysk (strata) netto		976	1 317

	Noty	w tys. zł	
		2014	2013
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		976	1 317
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 503 790	4 503 790
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	26	0,22	0,29

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2014	2013
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	38 800	39 059
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	38 800	39 059
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 531	1 531
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 531	1 531
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	35 951	34 632
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 317	1 319
a) zwiększenia (z tytułu)	1 317	1 319
- z podziału zysku (ustawowo)	1 317	1 319
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	37 268	35 951
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 317	2 895
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 317	2 895
a) zmniejszenia (z tytułu)	1 317	2 895
- -zasilenie kapitału rezerwowego	1 317	1 319
- -przeznaczenie na dywidendę	0	1 576
3.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
4. Wynik netto	976	1 317
a) zysk netto	976	1 317
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	39 776	38 800
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	39 776	38 800

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2014	2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	976	1 317
II. Korekty razem	-849	-2 186
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	3 416	2 611
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-44	16
6. Zmiana stanu rezerw	63	-142
7. Zmiana stanu zapasów	-2 508	-15 000
8. Zmiana stanu należności	6 497	-2 788
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 305	14 654
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-968	-1 538
11. Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	127	-869
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	44	28
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	44	28
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0

	w tys. zł	
	2014	2013
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	556	16 878
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	556	16 878
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-512	-16 850
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	13 179
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	13 179
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	1 539	829
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	1 576
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 261	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	278	-748
8. Odsetki	0	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 539	12 350
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 924	-5 369
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0	0
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 449	7 818
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	525	2 449
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	81

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2014	2013
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	386	607
b) wartość firmy	0	0
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	900	1 029
- oprogramowanie komputerowe	900	1 029
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 286	1 636

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
	a koszty zakończonych prac rozwojowych	b wartość firmy	c koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		d inne wartości niematerialne i prawne	e zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
				- oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	1 104	0	1 475	1 475	0	0	2 579
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	22	22	0	0	22
- zakup			22	22			22
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja							0
- spadek			0	0			0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 104	0	1 497	1 497	0	0	2 601
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	497	0	446	446	0	0	942
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	221	0	151	151	0	0	372
- zwiększenia	221		151	151			372
- zmniejszenia							0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	718	0	597	597	0	0	1 315
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			0	0			0
- zwiększenia							0
- zmniejszenia			0	0			0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			0	0			0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	386	0	900	900	0	0	1 286

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2014	2013
a) własne	1 286	1 636
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 286	1 636

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2014	2013
a) środki trwałe, w tym:	32 884	35 115
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	302	312
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 556	21 159
- urządzenia techniczne i maszyny	11 167	12 793
- środki transportu	763	737
- inne środki trwałe	97	115
b) środki trwałe w budowie	0	279
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	32 884	35 394

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

		w tys. zł						
		- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe, razem	
a)	wartość brutto środków trwałych na początek okresu	433	26 546	27 993	1 787	334	57 093	
b)	zwiększenia (z tytułu)	0	28	570	203	13	813	
-	zakup		28	570	47	13	657	
-	inne				156		156	
c)	zmniejszenia (z tytułu)	0	0	585	111	0	696	
-	spzedaż			73	111		184	
-	likwidacja			512			512	
	inne							
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	433	26 574	27 977	1 878	347	57 210	
e)	skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na początek okresu	121	5 387	15 200	1 050	220	21 978	
f)	amortyzacja za okres (z tytułu)	10	631	1 610	65	30	2 348	
-	zwiększenia	10	631	2 196	176	30	3 044	
-	amortyzacja planowa	10	631	2 196	176	30	3 044	
-	inne						0	
-	zmniejszenia	0	0	585	111	0	696	
-	spzedaż			73	111		184	
-	likwidacja			512			512	
	inne							
g)	skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na koniec okresu	132	6 018	16 811	1 115	250	24 326	
h)	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	
-	zwiększenia	0	0	0	0	0	0	
-	zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	
i)	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	
-	zwiększenia	0	0	0	0	0	0	
-	zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	
j)	wartość netto środków trwałych na koniec okresu	302	20 556	11 167	763	97	32 884	

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2014	2013
a) własne	31 190	33 222
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	1 694	1 893
- maszyny i urządzenia	1 345	1 552
- samochody	348	341
Środki trwałe bilansowe, razem	32 884	35 115

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2014	2013
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	0	0

Nota 3 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2014	2013
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 543	87
a) odniesionych na wynik finansowy	1 543	87
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	-349	1 456
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-349	1 456
- - naliczone koszty wynagrodzeń i składek ZUS do wypłaty w następnych okresach bilansowych	13	15
- - odpisy aktualizujące należności	-26	95
- - zobowiązania niezapłacone	-333	1 354
- - pozostałe	-3	-9
3. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 194	1 543
a) odniesionych na wynik finansowy	1 194	1 543

Nota 4 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2014	2013
a) materiały	7 304	12 470
b) półprodukty i produkty w toku	32 459	25 478
c) produkty gotowe	2 209	1 515
d) towary	0	0
e) zaliczki na dostawy	0	0
Zapasy, razem	41 972	39 464

Nota 5 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) należności od pozostałych jednostek	8 596	15 093
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 646	12 420
- do 12 miesięcy	7 646	12 420
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	670	2 386
- dochodzone na drodze sądowej	280	287
- inne	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	8 596	15 093
b) odpisy aktualizujące wartość należności	1 650	1 191
Należności krótkoterminowe brutto, razem	10 246	16 284

Nota 5 b

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2014	2013
Stan na początek okresu	1 191	496
a) zwiększenia (z tytułu)	459	695
- utworzenie odpisu aktualizującego z tyt. spraw sądowych, układu, upadłości	459	695
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	1 650	1 191

Nota 5 c

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			7 877	10 326
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			1 420	3 284
b1. w walucie	w tys.	EUR	333	215
po przeliczeniu na tys. zł			1 420	892
b2. w walucie	w tys.	NOK	0	4 829
po przeliczeniu na tys. zł	w tys.	zł	0	2 392
Należności krótkoterminowe, razem			9 297	13 611

Nota 5 d

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2014	2013
a) do 1 miesiąca	3 822	7 081
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 510	1 601
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	692
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	3 965	4 237
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	9 297	13 611
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 650	1 191
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	7 646	12 420

Nota 5 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2014	2013
a) do 1 miesiąca	310	1 310
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	142	1 686
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	145
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	81	51
e) powyżej 1 roku	3 432	1 045
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	3 965	4 237
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	1 650	1 191
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 315	3 046

Nota 6 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	525	2 449
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	525	2 449
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	525	2 449

Nota 6 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
b1. w walucie				
b2. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 6 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			113	1 338
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			412	1 111
b1. w walucie	w tys.	EUR	97	269
po przeliczeniu na tys. zł			412	1 110
pozostałe waluty w tys. zł				1
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			525	2 449

Nota 7 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	408	85
- ubezpieczenia majątkowe	14	10
- inne opłaty roczne, prenumeraty,	393	0
- działania innowacyjne	0	75
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 030	763
- podatek Vat do rozliczenia w następnych okresach	765	763
- - koszty związane z patentem	265	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 438	847

Nota 8 a

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

Nota 9 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2014	2013
a) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	37 268	35 951
Kapitał zapasowy, razem	37 268	35 951

Nota 10 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2014	2013
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	304	444
a) odniesionej na wynik finansowy	304	444

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2014	2013
2. Zwiększenia	63	-140
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	63	-140
- różnicy pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	47	53
- różnicy pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową środków trw. LE	17	-193
3. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	368	304
a) odniesionej na wynik finansowy	63	-140
- różnicy pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych	47	53
- innych	17	-193

Nota 10 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2014	2013
a) stan na początek okresu	106	110
b) zwiększenia (z tytułu)	1	4
c) stan na koniec okresu	105	106

Nota 10 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2014	2013
a) stan na początek okresu	4	1
b) rozwiązanie (z tytułu)	1	3
c) stan na koniec okresu	5	4

Nota 11 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) wobec pozostałych jednostek	13 407	7 852
- kredyty i pożyczki	12 808	6 974
- z tytułu umowy leasingu finansowego	599	878
Zobowiązania długoterminowe, razem	13 407	7 852

Nota 11 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2014	2013
a) powyżej 1 roku do 3 lat	10 096	4 611
b) powyżej 3 do 5 lat	1 937	1 867
c) powyżej 5 lat	1 374	1 374
Zobowiązania długoterminowe, razem	13 407	7 852

Nota 11 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			13 407	7 852
Zobowiązania długoterminowe, razem			13 407	7 852

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy			Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne				
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie					jednostka	waluta		
Deutsche Bank PBC S.A.	Kraków	7 000		w tys.	zł	6 010		w tys.	zł	hipoteka do kwoty 10500 tys. pln			30.06.2021		
Deutsche Bank PBC S.A.	Kraków	7 000		w tys.	zł	6 796		w tys.	zł	hipoteka do kwoty 10500 tys. pln			29.09.2017		

Nota 12 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2014	2013
wobec współnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
a) wobec pozostałych jednostek	26 411	40 815
- kredyty i pożyczki, w tym:	3 602	10 697
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	403	403
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 728	26 334
- do 12 miesięcy	18 728	26 334
- zaliczki otrzymane na dostawy	2 216	854
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 003	1 819
- z tytułu wynagrodzeń	424	469
- inne (wg tytułów)	35	240
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	245	240
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	26 655	41 055

Nota 12 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2014	2013
a) w walucie polskiej			15 164	27 159
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			11 492	13 896
b1. w walucie	w tys.	EUR	2 696	3 351
po przeliczeniu na tys. zł			11 490	13 896
b2. w walucie	w tys.	NOK	3	0
po przeliczeniu na tys. zł			2	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			26 655	41 055

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Marunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia Inne
		w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie			
Deutsche Bank PBC S.A.	Kraków	4 000		3 602		w tys.	zł	Hipoteka+przewiązanie ruchomych i prawn z polisy ubezpieczeniowej na kw 10000 tys. pln

Nota 13 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	7 580	8 306
- długoterminowe (wg tytułów)	6 559	7 286
- wartość środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	6 559	7 286
- krótkoterminowe (wg tytułów)	1 021	1 021
- wartość środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	1 021	1 021
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	7 580	8 306

Nota 14 a

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 = 8,83 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 = 2,07 EUR

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 15 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2014	2013
- Sprzedaż produktów	59 623	57 722
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- Energetyka	12 850	21 756
- Ochrona środowiska	14 061	12 355
- Osprzęt budowlany	30 501	23 611
- Pellet	2 211	0
- Sprzedaż usług	5 344	1 936
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- Pozostałe usługi	5 344	1 936
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	64 967	59 658
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 15 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2014	2013
a) kraj	33 718	27 480
b) eksport	31 248	32 178
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	64 967	59 658
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 16 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2014	2013
- Sprzedaż materiałów i towarów	1 053	1 112
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 053	1 112
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 16 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2014	2013
a) kraj	1 053	1 112
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 053	1 112
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 17 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2014	2013
a) amortyzacja	3 416	2 611
b) zużycie materiałów i energii	36 179	37 082
c) usługi obce	13 604	12 303
d) podatki i opłaty	889	787
e) wynagrodzenia	11 885	11 498
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 381	2 358
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 010	709
- reprezentacja i reklama	98	106
- podróże służbowe	289	405
- ubezpieczenia majątkowe	92	87
- inne	531	111
Koszty według rodzaju, razem	69 363	67 348
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	8 016	9 064
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	916
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	160	428
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	10 682	9 805
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	50 505	47 135

Nota 18 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2014	2013
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	35	6
b) pozostałe, w tym:	195	1 064
Inne przychody operacyjne, razem	230	1 070

Nota 19 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2014	2013
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	471	609
- na roszczenia i należności	459	595
- na zapasy	12	14
b) pozostałe, w tym:	1 171	1 133
- darowizny	2	1
- inne	1 169	1 132
Inne koszty operacyjne, razem	1 643	1 742

Nota 20 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2014	2013
a) pozostałe odsetki	48	42
- od pozostałych jednostek	48	42
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	48	42

Nota 20 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) dodatnie różnice kursowe	-126	274
- zrealizowane	0	-262
- niezrealizowane	-126	536
Inne przychody finansowe, razem	-126	274

Nota 21 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2014	2013
a) od kredytów i pożyczek	625	404
- dla innych jednostek	625	404
b) pozostałe odsetki	104	94
- dla innych jednostek	104	94
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	730	498

Nota 21 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2014	2013
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	564	388
- zrealizowane	119	312
- niezrealizowane	444	76
b) pozostałe, w tym:	49	60
- inne	49	60
Inne koszty finansowe, razem	613	448

Nota 22 a

ZYSKI NADZWYCZAJNE	w tys. zł	
	2014	2013
Zyski nadzwyczajne, razem	0	0

Nota 23 a

STRATY NADZWYCZAJNE	w tys. zł	
	2014	2013
Straty nadzwyczajne, razem	0	0

Nota 24 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2014	2013
1. Zysk (strata) brutto	1 669	1 445
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-190	7 630
- wyłączenia z przychodów podatkowych, w tym:	1 222	1 377
- - rozliczenie dotacji	718	339
- - amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	10	10
- - rozwiązane rezerwy nie zaliczane przy tworzeniu do k.u.p	11	8
- - rozliczenie rat leasingowych	483	1 020
- - korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	1 031	9 007
- - utworzone rezerwy nie będące k.u.p	471	608
- - koszty sądowe, spisane należności, inne	13	15
- - PFRON i inne opłaty	239	224
- - amortyzacja śr.trwałych bilansowa	1 119	690
- - odsetki budżetowe	6	6
- - naliczone odsetki od zobowiązań	1	0
- - zobowiązania niezapłacone	5 375	7 127

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2014	2013
- zobowiązania niezapłacone	-7 127	0
- pozostałe tytuły, darowizny	2	1
- nie wypł. wynagrodzenie, składki ZUS w roku następnym	277	219
- zapł. odsetki za lata poprzednie	0	0
- wypłacone wynagrodzenia z poprzedniego roku	-207	-129
- pozostałe tytuły zwiększające koszty uzyskania przychodu	862	244
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 479	9 075
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	281	1 724
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	281	1 724
- wykazany w rachunku zysków i strat	281	1 724

Nota 24 b

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2014	2013
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	412	-1 596
Podatek dochodowy odroczony, razem	412	-1 596

Nota 25 a

Zysk netto za 2014 r. w kwocie 976 239,25 zł proponuje się przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.

Plik	Opis

Nota 26 a

Zysk na jedną akcję zwykłą został ustalony przez podzielenie zysku netto przez ilość akcji zwykłych na ostani dzień roku

Plik	Opis
Zysk na 1 akcję.pdf	

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis
Noty objaśniające do rachunku przepływów Pieniężnych- 2014 SF.pdf	

PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2014	2013
I. Zysk (strata) netto	976	1 317
II. Korekty razem	-849	-2 186
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	3 416	2 611
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-44	16
6. Zmiana stanu rezerw	63	-142
7. Zmiana stanu zapasów	-2 508	-15 000
8. Zmiana stanu należności	6 497	-2 788
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 305	14 654
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-968	-1 538
11. Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	127	-869

B.DODATKOWENOTY OBJAŚNIAJĄCE

Plik	Opis
Dodatkowe Noty objaśniające do Sprawozdania za 2014.pdf	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
Sprawozdanie Zarządu_2014.pdf	Sprawozdanie Zarządu

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Należności długoterminowe, Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, Należności długoterminowe (struktura walutowa)

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

Inne rozliczenia międzyokresowe

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

Należności spome i przeterminowane

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

Odpisy aktualizujące

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

Kapitał z aktualizacji wyceny

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)

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

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Należności warunkowe od jednostek powiązanych (z tytułu), Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

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

Łączna kwota podatku odroczonego, Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący

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

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