

# MOBRUK

## Mo-BRUK S.A.

Niecew 68 · 33-322 Korzenna  
telefon 18 441 70 48 · faks 18 441 70 99  
mobruk@mobruk.pl · www.mobruk.pl

### GOSPODARKA ODPADAMI

zestawianie  
spalanie  
paliwa alternatywne  
składowanie  
remediacja  
transport ADR  
transgraniczny obrót  
badania laboratoryjne

### NAWIERZCHNIE BETONOWE

drogi i parkingi  
lotniska  
placce przemysłowe  
stabilizacja gruntów

ISO 9001 · 14001 · 17025

Spółka publiczna notowana na Giełdzie  
Papierów Wartościowych w Warszawie

## ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW

SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

GRUPY KAPITAŁOWEJ

**Mo-BRUK SPÓŁKA AKCYJNA**

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2018 ROKU DO 30 CZERWCA 2018 ROKU

Mo-BRUK Spółka Akcyjna, zarejestrowana  
w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieścia  
w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego  
Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000357598.

NIP 734-329-42-52  
REGON 120652729

Kapitał zakładowy w wysokości  
36 113 850 zł w całości wpłacony.

### JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE:

**ZAKŁAD ODZYSKU ODPADÓW** Niecew 68 · 33-322 Korzenna · telefon 18 441 70 48 · faks 18 441 70 99  
**ZAKŁAD RECYKLINGU ODPADÓW** ul. Górnicza 4 · 58-303 Walbrzych · telefon 74 849 53 08 · faks 74 849 55 40  
**SKŁADOWISKO ODPADÓW PRZEMYSŁOWYCH** ul. Górnicza 1 · 58-303 Walbrzych · telefon 74 849 53 08 · faks 74 849 55 40  
**ZAKŁAD PRODUKCJI PALIW ALTERNATYWNYCH** Karsy 78 · 27-530 Ożarów · telefon 15 861 17 64 · faks 15 861 18 05  
**SPALARNIA ODPADÓW PRZEMYSŁOWYCH I MEDYCZNYCH** ul. Trzecieckiego 14 · 38-460 Jedlicze · telefon 13 438 41 65 · faks 13 438 41 66  
**ZAKŁAD ODZYSKU MUŁÓW WĘGLOWYCH** ul. Moniuszki 99 · 58-300 Walbrzych · komórka 695 900 161  
**ZAKŁAD ODZYSKU ODPADÓW NIEORGANICZNYCH** ul. Smaków 21 · 49-318 Skarbmierz · telefon 77 540 77 75  
**ZAKŁAD RECYKLINGU METALI ŻELAZNYCH I KOŁOROWYCH** ul. Szybowa 7D · 41-808 Zabrze · telefon 32 416 21 84  
**STACJA PALIW · DIAGNOSTYKA POJAZDÓW** Łęka 115 · 33-322 Korzenna · telefon/faks 18 440 98 36

## SPIS TREŚCI

<b>I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE</b>	<b>4</b>
<b>II. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>	<b>6</b>
<b>III. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ</b>	<b>14</b>
<b>IV. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU</b>	<b>15</b>
<b>V. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIEŻNYCH</b>	<b>16</b>
<b>VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>	<b>17</b>
<b>VII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE</b>	<b>18</b>
1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	19
2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	19
3. PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY I BIEŻĄCY	20
4. ZAPASY	22
5. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	22
6. ŚRODKI PIENIĘŻNE	23
7. KAPITAŁ WŁASNY	23
8. REZERWY	23
9. KREDYTY I POŻYCZKI OTRZYMANE	25
10. ZOBOW. Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	26
11. PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	27
12. WARTOŚĆ GODZIWA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	27
13. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	28
14. SEGMENTY OPERACYJNE	29
15. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	30
16. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	30
17. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	31
18. PRZYCHODY FINANSOWE	31
19. KOSZTY FINANSOWE	31
20. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI	32
21. ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ	32

dk

<b>VIII. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE</b>	<b>33</b>
<b>IX. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ</b>	<b>34</b>
<b>X. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU</b>	<b>35</b>
<b>XI. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIEŻNYCH</b>	<b>36</b>
<b>XII. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>	<b>37</b>
<b>XIII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE</b>	<b>37</b>
<b>1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>37</b>



**I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE**

TYTUŁ	PLN		EUR	
	01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2017- 30.06.2017	01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2017- 30.06.2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	36 892 566	29 833 341	8 702 206	7 023 907
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 644 049	3 816 911	1 567 196	898 646
III. Zysk (strata) brutto	6 013 479	2 783 682	1 418 457	655 385
IV. Zysk (strata) netto	4 875 129	2 258 048	1 149 944	531 631
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 773 709	4 161 629	2 305 419	979 806
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(963 212)	(334 777)	(227 202)	(78 819)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(6 815 764)	(6 385 159)	(1 607 700)	(1 503 310)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 994 734	(2 558 307)	470 517	(602 323)
IX. Liczba akcji	3 611 385	3 611 385	3 611 385	3 611 385
X. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,3	0,6	0,32	0,1
TYTUŁ	PLN		EUR	
	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
XI. Aktywa razem	163 926 535	165 956 388	37 584 037	39 789 107
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	68 261 913	75 166 895	15 650 659	18 021 745
XIII. Zobowiązania długoterminowe	50 338 659	56 849 685	11 541 329	13 630 076
w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja	26 126 805	27 327 336	5 990 188	6 551 904
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	17 923 253	18 317 210	4 109 330	4 391 668
w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja	2 411 858	2 417 257	552 976	579 553
XV. Kapitał własny	95 664 622	90 789 493	21 933 378	21 767 363
XVI. Kapitał zakładowy	36 113 850	36 113 850	8 279 955	8 658 527
XVII. Liczba akcji	3 611 385	3 611 385	3 611 385	3 611 385
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	26,5	25,1	6,1	6,0

Powyższe dane finansowe za I półrocze 2018 roku i 2017 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów dotyczące:

I półrocza 2018 roku - według średniego kursu ogłoszonego na dzień 30 czerwca 2018 roku – 4,3616 złotych / EUR, 2017 roku – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2017 roku – 4,1709 złotych / EUR.

- poszczególne dane z całkowitych dochodów oraz dane sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku) – 4,2395 złotych / EUR oraz roku 2017 (od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku) – 4,2474 złotych / EUR.



*Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za okres 01.01.2018r. – 30.06.2018r.*

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 30 czerwca 2018 r. sporządzone zostało zgodnie z MSR 34 – „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym sprawozdaniu finansowym sporządzanym zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Sprawozdanie to podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.

Wartość godziwa aktywów i pasywów nie różni się od wartości bilansowej.

Wskazane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w sposób zapewniający jego porównywalność z opublikowanymi danymi finansowymi za rok 2017 przez zastosowanie jednolitych zasad (polityki) rachunkowości, zgodnie z formą, jaka została przyjęta w opublikowanym sprawozdaniu finansowym, z uwzględnieniem standardów i zasad rachunkowości oraz przepisów prawnych mających zastosowanie do takiego rocznego sprawozdania finansowego (za 2017 rok).

## II. WPROWADZENIE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje ogólne

Nazwa i siedziba sporządzającego skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Jednostką sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest Mo-BRUK Spółka Akcyjna, z siedzibą w Niecwi 68, 33-322 Korzenna (zwana dalej jednostka dominującą).

Jednostka dominująca w okresie od 1 stycznia 2010 roku do 31 maja 2010 roku prowadziła działalność gospodarczą, jako Spółka Komandytowa „Mo-BRUK” J. Mokrzycki z siedzibą w Korzennej 214, 33-322 Korzenna. W dniu 30 kwietnia 2010 roku Wspólnicy spółki komandytowej podjęli uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę akcyjną. Rejestracja przekształcenia przez sąd rejestrowy nastąpiła w dniu 1 czerwca 2010 roku. Mo-BRUK Spółka Akcyjna została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000357598, Spółce nadano numer statystyczny REGON 120652729 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 7343294252.

#### **Czas trwania Spółki:**

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

#### **Miejsce prowadzenia działalności:**

Grupa prowadzi działalność na terenie Polski, zarówno w siedzibie Spółki dominującej jak i w jej oddziałach. Miejsca prowadzenia działalności Spółki dominującej:

- 33-322 Korzenna, Niecew 68,
- 58-303 Wałbrzych, ul. Górnicza 1,
- 58-3-3 Wałbrzych, ul. Górnicza 4,
- 27-530 Ożarów, Karsy 78,
- 33-322 Korzenna, Łęka 115,
- 58-300 Wałbrzych, ul. Moniuszki 99,
- 41-808 Zabrze, ul. Szybowa 7D,
- 49-318 Skarbimierz, ul. Smaków 21.

Spółka zależna Raf-Ekologia Sp. z o.o. prowadzi działalność pod adresem 38-460 Jedlicze ul. Trzecieckiego 14.

#### **Podstawowy przedmiot działalności:**

- Gospodarka odpadami,
- Budowa dróg,
- Produkcja paliw alternatywnych,
- Najem,
- Sprzedaż detaliczna paliw,
- Inna sprzedaż.

**Prezentowane okresy sprawozdawcze:**

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku i zawiera porównywalne dane bilansowe na dzień 31 grudnia 2017 roku, natomiast w danych z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów, dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku.

**Poziom zaokrąglenia w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym**

Grupa zaokrągliła cyfry w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym do pełnych złotych PLN.

**2. Skład osobowy zarządu i rady nadzorczej Emitenta**

Skład osobowy zarządu jednostki dominującej na dzień sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

- Józef Mokrzycki – Prezes Zarządu
- Elżbieta Mokrzycka – Wiceprezes Zarządu
- Anna Mokrzycka-Nowak – Wiceprezes Zarządu
- Wiktor Mokrzycki – Wiceprezes Zarządu
- Tobiasz Mokrzycki – Wiceprezes Zarządu

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem oraz do dnia sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie dokonano zmian w składzie Zarządu Spółki.

Skład osobowy rady nadzorczej jednostki dominującej na dzień sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

- Kazimierz Janik – Przewodniczący Rady nadzorczej
- Jan Basta – Członek Rady Nadzorczej
- Adam Buchajski – Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Pietrzak – Członek Rady Nadzorczej
- Konrad Turzański – Członek Rady Nadzorczej

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem oraz do dnia sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie dokonano zmian w składzie Rady Nadzorczej.

**3. Jednostki powiązane**

Emitent posiada jedną jednostkę zależną - Raf-Ekologia Spółka z o.o. z siedzibą w Jedliczu, przy ul. Trzecieckiego 14.



WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH GRUPA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY				
Lp	Nazwa oraz siedziba spółki	% posiadanych udziałów w kapitale	% głosów w organie stanowiącym spółki	Rodzaj powiązania oraz metoda konsolidacji
1.	"RAF-EKOLOGIA" Spółka z o.o. 38-460 Jedlicze ul. Trzecieckiego 14	100	100	Konsolidacja pełna

Głównym przedmiotem działalności Spółki zależnej wchodzącej w skład Grupy jest utylizacja odpadów przez spalanie.

#### 4. Podstawa prawna sporządzenia sprawozdania finansowego

W dniu 26 października 2011 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Mo-BRUK S.A., w związku z zamiarem dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie, podjęło uchwałę o sporządzeniu sprawozdań finansowych Spółki zgodnie z MSR, jako statutowych sprawozdań Spółki począwszy od roku 2011.

Dniem przejścia na MSR Mo-BRUK S.A. jest 1 stycznia 2009 roku. Grupa dokonała uzgodnień pomiędzy stosowanymi zasadami a poprzednio stosowanymi zasadami rachunkowości na ten dzień.

W związku z powyższym niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017r. roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE („MSR 23”).

Pod pojęciem MSSF rozumie się, zgodnie z art. 2 ust. 3 ustawą o rachunkowości standardy i interpretacje przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (International Accounting Standard Board - IASB), które składają się z:

- Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (IFRS),
- Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (IAS) oraz
- Interpretacji wydanych przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (IFRIC) lub istniejący wcześniej Stały Komitet ds. Interpretacji (SIC)

Międzynarodowe Standardy Rachunkowości, Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej oraz związane z nimi interpretacje przyjęte do stosowania na obszarze EUG, które zostały ogłoszone w formie Rozporządzeń Komisji Europejskiej i są obowiązujące do stosowania przy sporządzaniu sprawozdań skonsolidowanych Spółek, których akcje są notowane na rynku regulowanym Unii Europejskiej (zgodnie z 4 dyrektywą RE 78/660/EWG z późniejszymi zmianami oraz 7 dyrektywą RE 83/349/EWG z późniejszymi zmianami).

Zgodnie z Rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 roku w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości (Dz. Urz. UE L z roku 2002, nr 243, poz. 1 z późniejszymi zmianami) za każdy rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 1 stycznia 2005 r.

lub po tej dacie skonsolidowane sprawozdania finansowe spółek notowanych w obrocie publicznym winny być zgodne z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości/Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (zwanymi dalej MSSF).

Ustawa o rachunkowości dokonała recepcji regulacji Rozporządzenia 1606/2002 w art. 55 ust. 5 w zakresie obowiązku sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych spółek notowanych w obrocie publicznym zgodnie z MSSF oraz w art. 45 ust. 1a-1b w zakresie opcji stosowania MSSF przez inne Spółki. Datą przejścia GK Mo-BRUK S.A. na MSSF jest dzień 1 stycznia 2009 roku.

## **5. Istotne wydarzenia w Grupie w okresie sprawozdawczym.**

### **Podpisanie Aneksu do Umowy Kredytu Nieodnawialnego z BOŚ S.A.**

W dniu 29 marca 2018 r. Emitent podpisał aneksy do umowy kredytowej z dnia 16 lipca 2014 roku i umowy zabezpieczenia ryzyka stopy procentowej z dnia 16 lipca 2014 r. z Bankiem Ochrony Środowiska S.A. Aneks do umowy kredytowej wprowadza zmianę polegającą na rozłożeniu w miesięcznych ratach spłaty raty balonowej w kwocie 10,6 mln zł przypadającej na dzień 12 sierpnia 2019 r. i określeniu końcowego terminu spłaty umowy kredytowej na dzień 31 grudnia 2021 r. Kwota kredytu pozostająca do spłaty w dniu podpisania aneksu wynosiła 16,8 mln zł.

Zgodnie z aneksami została obniżona marża Banku dla ustalenia oprocentowania zmiennego (WIBOR 3M + marża). Została również przez Bank zwolniona znacząca część zabezpieczeń takich, jak: hipoteka na nieruchomościach przemysłowych i zastaw rejestrowy na zorganizowanej części przedsiębiorstwa zakładu Raf-Ekologia w Jedliczu, zastaw rejestrowy na specjalistycznych pojazdach, zastaw rejestrowy na akcjach Emitenta oraz przelew praw z polisy ubezpieczenia na życie należących do Prezesa Zarządu Józefa Mokrzyckiego a także kaucja środków pieniężnych w Banku w kwocie 0,8 mln zł stanowiąca rachunek Rezerwy Obsługi Długu, która została zaliczona na poczet spłaty kredytu.

Umowa kredytowa zawarta została na warunkach rynkowych.

## **6. Kontynuacja działalności**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

Według wszelkich dostępnych na dzień sporządzania raportu informacji, istnieją pełne podstawy do zastosowania zasady kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.



## **7. Zdarzenia po dniu bilansowym**

Zgodnie z MSR 10, do zdarzeń następujących po dniu bilansowym zalicza się wszystkie zdarzenia, jakie miały miejsce od dnia bilansowego do dnia zatwierdzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego do publikacji.

Po dniu finansowym nie wystąpiły zdarzenia, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy Grupy.

## **8. Ważne oszacowania i osądy**

Szacunki Grupy Mo-BRUK S.A., wpływające na wartości wykazane w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, dotyczą:

- przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,
- wartości rezydualnej środków trwałych oraz wartości niematerialnych,
- odpisów aktualizujących składniki aktywów,
- dyskonta, przewidywanego wzrostu wynagrodzeń oraz założeń aktuarialnych używanych przy obliczaniu rezerw na odprawy emerytalne,
- przyszłych wyników podatkowych, uwzględnianych przy ustalaniu aktywów na odroczony podatek dochodowy,

Stosowana metodologia ustalania wartości szacunkowych opiera się na najlepszej wiedzy Zarządu i jest zgodna z wymogami MSR.

Metodologia ustalania wartości szacunkowych jest stosowana w sposób ciągły względem ostatniego okresu sprawozdawczego. I nie została zmieniona w okresie sprawozdawczym.

Nie dokonano zmiany następujących wartości szacunkowych względem poprzedniego okresu:

- wartości rezydualnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- przyszłych wyników podatkowych, uwzględnianych przy ustalaniu aktywów na odroczony podatek dochodowy.
- odpisów aktualizujących składniki aktywów,
- dyskonta przewidywanego wzrostu wynagrodzeń oraz założeń aktuarialnych używanych przy obliczaniu rezerw na odprawy emerytalne

W grudniu 2017 roku Grupa dokonała przeglądu okresów użytkowania środków trwałych. W wyniku przeglądu dokonano weryfikacji okresów ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

W ocenie Zarządu dokonana weryfikacja była rzetelna i właściwa.



## **9. Zmiany polityki rachunkowości i stwierdzone błędy dotyczące lat poprzednich i ich wpływ na wynik finansowy i kapitał własny**

W okresie objętym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie dokonała zmiany polityki rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na wynik finansowy i kapitał własny. Wpływ zastosowania nowych i zmienionych standardów i interpretacji:

-MSSF 9 „Instrumenty finansowe”, który zastąpił MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”, Grupa nie dokonała wcześniejszego wdrożenia MSSF 9 i zastosowała wymogi MSSF 9 retrospektywnie dla okresu sprawozdawczego rozpoczynającego się 1 stycznia 2018 roku. Zgodnie z dopuszczalną przez standard możliwością Grupa zrezygnowała z przekształcenia danych porównawczych. Zmiany zasad wyceny aktywów i zobowiązań finansowych, na dzień pierwszego zastosowania standardu nie były istotne. Wdrożenie MSSF 9 obejmuje zmiany w zakresie, klasyfikacji i wyceny aktywów finansowych, wyceny zobowiązań finansowych oraz ustalania odpisów z tytułu oczekiwanych strat kredytowych dla aktywów finansowych.

W przypadku należności z tytułu dostaw i usług, Grupa od 1 stycznia 2018 roku stosuje podejście uproszczone w zakresie ustalania odpisów aktualizujących i wycenia odpisy na oczekiwane straty kredytowe w kwocie równej oczekiwany stratom kredytowym w całym okresie trwania należności. W przypadku należności z tytułu dostaw i usług, odpis z tytułu utraty wartości należności, pomimo wprowadzenia zmian określonych standardem pozostał na poziomie zbliżonym do wartości odpisu wyliczonego według zasad obowiązujących przed dniem 1 stycznia 2018 roku. Należności z tytułu dostaw i usług o terminie zapadalności do 12 miesięcy od dnia ich powstania nie podlegają dyskontowaniu i są wyceniane w wartości nominalnej pomniejszonej o odpis na oczekiwane straty kredytowe.

Oczekiwane straty kredytowe uwzględniają zarówno straty poniesione w związku z niewywiązaniem się kontrahentów z płatności, jak również ważne prawdopodobieństwem straty ustalone na pozycjach nieprzeterminowanych.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń, w związku z tym MSSF 9 nie ma zastosowania w tym zakresie.

W przypadku pozostałych pozycji objętych zakresem MSSF 9, czyli środków pieniężnych, kredytów bankowych i zobowiązań handlowych również nie stwierdzono istotnego wpływu.

### **9.1. Wcześniejsze zastosowanie standardów i interpretacji MSR**

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego innego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie.

### **9.2. Standardy opublikowane i zatwierdzone przez UE, ale które jeszcze nie weszły w życie**

Zatwierdzając niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółka nie zastosowała następujących standardów, zmian standardów i interpretacji, które zostały opublikowane i zatwierdzone do stosowania w UE, ale które nie weszły jeszcze w życie.

#### **Nowy MSSF 14 „Regulatory Deferral Accounts”**

Nowy standard dotyczy wyłącznie podmiotów, które przechodzą na MSSF i prowadzą działalność w branżach, w których państwo reguluje stosowane ceny, takich jak dostarczanie gazu, elektryczności czy wody. Standard pozwala na kontynuowanie polityki rachunkowości dotyczącej ujmowania przychodów z takiej działalności stosowanej przed przejściem na MSSF zarówno w pierwszym sprawozdaniu sporządzonym wg MSSF, jak i później. Nowe regulacje nie wpłyną na skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy.

Standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później, jednakże wstrzymany został proces przyjęcia do stosowania przez kraje UE.

#### **Zmiana MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” i MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”**

Obowiązujące do tej pory zasady regulujące rozliczenie utraty kontroli nad jednostką zależną przewidywały, że ujmuje się na ten moment zysk lub stratę. Z kolei zasady stosowania metody praw własności mówiły, że wynik transakcji z podmiotami wycenianymi metodą praw własności ujmuje się tylko do wysokości udziału pozostałych udziałowców tych podmiotów.

W sytuacji, gdy jednostka dominująca sprzedaje lub wnosi aportem udziały w spółce zależnej do podmiotu wycenianego MPW w taki sposób, iż traci nad nią kontrolę, wyżej przytoczone regulacje byłyby ze sobą sprzeczne. Zmiana MSSF 10 i MSR 28 likwiduje tę kolizję następująco:

- jeżeli jednostka, nad którą utracono kontrolę stanowi przedsiębiorstwo (biznes), wynik na transakcji ujmowany jest w całości,
- jeżeli jednostka, nad którą utracono kontrolę nie stanowi przedsiębiorstwa, wynik ujmowany jest tylko do wysokości udziału innych inwestorów.

Brak daty wejścia w życie ze względu na wstrzymany proces przyjęcia do stosowania przez kraje UE.

#### **Zmiany w MSR 28 Długoterminowe udziały w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”**

Zmiana w MSR 28 została opublikowana w dniu 12 października 2017 roku. Jej celem jest wskazanie zasad wyceny dla udziałów w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach w sytuacji gdy nie są one wyceniane metoda praw własności.

Zmiany opublikowane w dniu 12 października 2017 roku i obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później.

#### **Nowy MSSF 16 „Leasing”**

Nowy standard regulujący umowy leasingu (w tym umowy najmu i dzierżawy) zawiera nową definicję leasingu.

Znaczące zmiany dotyczą leasingobiorców: standard wymaga ujęcia w bilansie dla każdej umowy leasingowej wartości „prawa do korzystania ze składnika aktywów” i analogicznego zobowiązania



finansowego. Prawo do korzystania z aktywów jest następnie amortyzowane, natomiast zobowiązanie wyceniane w zamortyzowanym koszcie. Przewidziano uproszczenia dla umów krótkoterminowych (do 12 miesięcy) i aktywów o niskiej wartości.

Podejście księgowe do leasingów od strony leasingodawcy jest zbliżone do zasad określonych w dotychczasowym MSR 17.

Zarząd Emitenta szacuje, że nowy standard będzie nie będzie miał istotnego wpływu na jej skonsolidowane sprawozdanie finansowe, jednak nie zakończyła jeszcze procesu określania wartości. Zmiany obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku.

#### **Zmiana KIMSF 23 „Niepewność w zakresie ujmowania podatku dochodowego”**

Celem nowej interpretacji jest wskazanie w jaki sposób ująć w sprawozdaniu finansowym podatek dochodowy w przypadkach, gdy istniejące przepisy podatkowe mogą pozostawić pole do interpretacji i różnicy zdań pomiędzy jednostką i organami podatkowymi.

Zmiana opublikowana została w dniu 12 października 2017 roku i obowiązuje dla okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku i później.

#### **Nowy MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe”**

Standard zastępuje dotychczasowe regulacje dotyczące umów ubezpieczeniowych, które to regulacje zawarte są w MSSF 4.

Standard opublikowany został w dniu 18 maja 2017 roku i ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później.

#### **Zmiana MSR 19 „Zmiana, ograniczenie i rozliczenie programu”**

Zmiany dotyczą sposobu ponownej wyceny programów zdefiniowanych świadczeń w przypadku, gdy ulegają one zmianie. Oznacza to, że w przypadku ponownej wyceny aktywa/zobowiązania netto z tytułu danego programu należy zastosować zaktualizowane założenia w celu określenia bieżącego kosztu zatrudnienia i kosztów odsetek dla okresu po zmianie programu.

Zmiany opublikowane zostały w dniu 7 lutego 2018 roku i obowiązywać będą od 1 stycznia 2019 roku i później.

Grupa zamierza wdrożyć powyższe regulacje w terminach przewidzianych do zastosowania przez standardy lub interpretacje.



### III. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

<b>Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej</b>			
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Nota</b>	<b>Na dzień 30.06.2018</b>	<b>Na dzień 31.12.2017</b>
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>147 162 951</b>	<b>151 621 654</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	1.	142 219 765	145 255 297
Wartość firmy	2.	832 348	832 348
Pozostałe wartości niematerialne	2.	652 011	702 014
Należności długoterminowe	-	242 235	1 079 036
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.	3 216 592	3 752 959
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>16 763 584</b>	<b>14 334 734</b>
Zapasy	4.	844 738	879 499
Należności z tytułu dostaw i usług	5.	9 165 687	8 741 900
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-
Pozostałe należności	5.	902 830	756 884
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6.	4 677 759	2 683 026
Rozliczenia międzyokresowe	-	248 489	349 345
<b>Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>		<b>924 080</b>	<b>924 080</b>
Rzeczowe aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	1.	924 080	924 080
<b>Aktywa razem:</b>		<b>163 926 535</b>	<b>165 956 388</b>

<b>Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej</b>			
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Nota</b>	<b>Na dzień 30.06.2018</b>	<b>Na dzień 31.12.2017</b>
<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>95 664 622</b>	<b>90 789 493</b>
Kapitał podstawowy	-	36 113 850	36 113 850
Kapitał zapasowy z emisji akcji	-	25 573 479	25 573 479
Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	7.	16 186 068	9 295 706
Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	7.	12 916 096	12 916 096
Zysk (strata) netto roku obrotowego	-	4 875 129	6 890 362
<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>		<b>50 338 659</b>	<b>56 849 685</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3.	6 894 361	6 447 177
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8.	112 964	143 525
Kredyty i pożyczki	9.	17 203 749	22 822 658
Inne zobowiązania finansowe	-	-	108 209
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	780	780
Przychody przyszłych okresów - dotacja	11.	26 126 805	27 327 336
<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>		<b>17 923 253</b>	<b>18 317 210</b>
Kredyty i pożyczki	9.	9 140 393	9 515 251
Inne zobowiązania finansowe	-	208 379	209 253
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10.	3 017 537	3 020 030
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	10.	25 322	28 817
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	8.	667 212	736 775
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	8.	643 682	7 000
Pozostałe zobowiązania	10.	1 808 870	2 382 827
Przychody przyszłych okresów - dotacje	11.	2 411 858	2 417 257
<b>Pasywa razem:</b>		<b>163 926 535</b>	<b>165 956 388</b>

#### IV. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

<i>Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku</i>			
Wyszczególnienie	Nota	Za okres: 01.01.-30.06.2018	Za okres: 01.01.-30.06.2017
<b>Działalność kontynuowana</b>			
Przychody ze sprzedaży	13.	36 892 566	29 833 341
Koszt własny sprzedaży	15.	27 420 831	22 865 908
<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY</b>		<b>9 471 735</b>	<b>6 967 433</b>
Koszty sprzedaży	15.	772 221	718 611
Koszty ogólnego zarządu	15.	2 269 162	2 150 049
<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY</b>		<b>6 430 351</b>	<b>4 098 773</b>
Pozostałe przychody operacyjne	16.	325 694	110 303
Pozostałe koszty operacyjne	17.	111 997	392 165
<b>ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		<b>6 644 049</b>	<b>3 816 911</b>
Przychody finansowe	18.	100 146	731
Koszty finansowe	19.	730 715	1 033 960
<b>ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM</b>		<b>6 013 479</b>	<b>2 783 682</b>
Podatek dochodowy	3.	1 138 350	525 634
<b>ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ</b>		<b>4 875 129</b>	<b>2 258 048</b>
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-	-
<b>ZYSK (STRATA) NETTO</b>		<b>4 875 129</b>	<b>2 258 048</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>		<b>4 875 129</b>	<b>2 258 048</b>

<i>Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku</i>			
Wyszczególnienie	Nota	Za okres: 01.01.-30.06.2018	Za okres: 01.01.-30.06.2017
<b>Działalność kontynuowana</b>			
Przychody ze sprzedaży	13.	36 892 566	29 833 341
Zmiana stanu produktów	15.	51 940	(38 756)
Amortyzacja	15.	2 940 068	3 092 952
Zużycie surowców i materiałów	15.	5 036 240	4 231 232
Usługi obce	15.	8 411 662	6 985 488
Koszt świadczeń pracowniczych	15.	7 293 908	6 163 537
Podatki i opłaty	15.	1 296 567	669 376
Pozostałe koszty	15.	474 809	614 304
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15.	4 957 020	4 016 435
<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY</b>		<b>6 430 351</b>	<b>4 098 773</b>
Pozostałe przychody operacyjne	16.	325 694	110 303
Pozostałe koszty operacyjne	17.	111 997	392 165
<b>ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		<b>6 644 049</b>	<b>3 816 911</b>
Przychody finansowe	18.	100 146	731
Koszty finansowe	19.	730 715	1 033 960
<b>ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM</b>		<b>6 013 479</b>	<b>2 783 682</b>
Podatek dochodowy	3.	1 138 350	525 634
<b>ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ</b>		<b>4 875 129</b>	<b>2 258 048</b>
<b>ZYSK (STRATA) NETTO</b>		<b>4 875 129</b>	<b>2 258 048</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>		<b>4 875 129</b>	<b>2 258 048</b>



Zysk na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję)	Nota 21.	Za okres: 01.01.-30.06.2018	Za okres: 01.01.-30.06.2017
<b>Z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>			
Zwykły		1,3	0,6
Rozwodniony		1,3	0,6
<b>Z działalności kontynuowanej</b>			
Zwykły		1,3	0,6
Rozwodniony		1,3	0,6
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej		4 875 129	2 258 048
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		4 875 129	2 258 048
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		3 611 385	3 611 385
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		3 611 385	3 611 385

## V. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

<b>Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)</b>		
Wyszczególnienie	Za okres: 01.01.-30.06.2018	Za okres: 01.01.-30.06.2017
<b>PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 013 479	2 783 682
Korekty razem	3 760 230	1 377 947
Amortyzacja	2 940 068	3 092 952
Amortyzacja -dotacja	1 205 929	1 217 042
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	712 913	957 952
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(122 067)	199 027
Zmiany w kapitale obrotowym	(823 783)	(3 956 163)
Zmiana stanu rezerw	535 251	119 444
Zmiana stanu zapasów	34 761	(139 030)
Zmiana stanu należności	267 067	(1 227 957)
Zmiana stanu zob. krótkot., z wyjątkiem zobowiązań finansowych	(555 127)	(1 179 624)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 105 735)	(1 528 996)
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	(25 322)	-
Zapłacony podatek dochodowy	(127 507)	(132 863)
Inne korekty	-	-
<b>Przepiwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>9 773 709</b>	<b>4 161 629</b>
<b>PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	( 1 127 175)	(1 253 076)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	163 963	18 299
<b>Przepiwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(963 212)</b>	<b>(334 777)</b>
<b>PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-
Inne wpływy finansowe - dotacja	-	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	(5 993 767)	(5 303 533)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(109 084)	(123 674)
Dywidendy wypłacone	-	-
Odsetki zapłacone	(712 913)	(957 952)



Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(6 815 764)	(6 385 159)
<b>PRZEPLŹYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM</b>	<b>1 994 734</b>	<b>(2 558 307)</b>
<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>1 994 733</b>	<b>(2 558 307)</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>2 683 026</b>	<b>3 311 354</b>
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU</b>	<b>4 677 760</b>	<b>753 047</b>

## VI. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres: 01.01.- 30.06.2018	Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej					Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Zyski zatrzymane	
Saldo na dzień 01.01.2018 roku	36 113 850	25 573 479	9 295 706	12 916 096	6 890 362	90 789 493
Saldo po zmianach	36 113 850	25 573 479	9 295 706	12 916 096	6 890 362	90 789 493
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	6 890 362	-	(6 890 362)	-
Razem transakcje z właścicielami	-	-	6 890 362	-	(6 890 362)	-
Zysk (strata) netto w okresie:	-	-	-	-	4 875 129	4 875 129
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	4 875 129	4 875 129
Saldo na dzień 30.06.2018 roku	36 113 850	25 573 479	16 186 068	12 916 096	4 875 129	95 664 622

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres: 01.01.-30.06.2017	Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej					Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Zyski zatrzymane	
Saldo na dzień 01.01.2017 roku	36 113 850	25 573 479	7 137 783	12 916 096	2 157 924	83 899 132
Saldo po zmianach	36 113 850	25 573 479	7 137 783	12 916 096	2 157 924	83 899 132
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	2 157 924	-	(2 157 924)	-
Razem transakcje z właścicielami	-	-	2 157 924	-	(2 157 924)	-
Zysk (strata) netto w okresie:	-	-	-	-	2 258 048	2 258 048
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	2 258 048	2 258 048
Saldo na dzień 30.06.2017 roku	36 113 850	25 573 479	9 295 707	12 916 096	2 258 048	86 157 180

## VII. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

### 1. Rzeczowe aktywa trwałe

1.1 - Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	7 551 205	7 551 205
Budynki i budowle	46 122 620	47 081 240
Urządzenia techniczne i maszyny	82 123 118	83 929 730
Maszyny i urządzenia do procesów technologicznych służących działalności badawczo rozwojowej	1 948 026	1 997 490
Środki transportu	2 173 665	2 297 351
Pozostałe środki trwałe	1 275 700	1 322 543
Środki trwałe w budowie	1 025 431	1 057 399
Zaliczki na środki trwałe	-	18 340
<b>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE RAZEM:</b>	<b>142 219 765</b>	<b>145 255 297</b>

1.2 - Rzeczowe aktywa trwałe w okresie sprawozdawczym	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Maszyny i urządzenia do procesów technologicznych służących działalności badawczo rozwojowej	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie, zaliczki
<b>Wartość bilansowa brutto na początek okresu</b>	<b>7 551 205</b>	<b>75 383 254</b>	<b>119 983 542</b>	<b>2 399 907</b>	<b>6 450 268</b>	<b>3 184 904</b>	<b>1 075 739</b>
Przyjęcia ze środków trwałych w budowie	-	180 987	920 321	-	33 008	6 850	(1 090 666)
Nabycia bezpośrednie	-	-	4 441	-	-	-	1 040 358
Reklasyfikacje	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	(238 000)	-	(156 043)	-	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość bilansowa brutto na koniec okresu</b>	<b>7 551 205</b>	<b>75 564 241</b>	<b>120 670 304</b>	<b>2 399 907</b>	<b>6 327 233</b>	<b>3 191 754</b>	<b>1 025 431</b>
<b>Wartość umorzenia na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>28 302 014</b>	<b>36 053 813</b>	<b>402 417</b>	<b>4 152 917</b>	<b>1 862 361</b>	<b>-</b>
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	1 139 606	2 715 373	49 464	132 564	53 693	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-222 000	-	-131 913	-	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość umorzenia na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>29 441 620</b>	<b>38 547 186</b>	<b>451 881</b>	<b>4 153 568</b>	<b>1 916 054</b>	<b>-</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>7 551 205</b>	<b>46 122 620</b>	<b>82 123 119</b>	<b>1 948 025</b>	<b>2 173 664</b>	<b>1 275 701</b>	<b>1 025 431</b>



Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za okres 01.01.2018r. – 30.06.2018r.

1.3 - Rzeczowe aktywa trwałe w poprzednim okresie sprawozdawczym	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Maszyny i urządzenia do procesów technologicznych służących działalności badawczo rozwojowej	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie, zaliczki
<b>Wartość bilansowa brutto na początek okresu</b>	<b>7 551 205</b>	<b>75 352 425</b>	<b>118 376 922</b>	<b>3 855 722</b>	<b>7 640 952</b>	<b>3 144 435</b>	<b>863 299</b>
Przyjęcia ze środków trwałych w budowie	-	34 828	2 167 986	1 958 558	40 638	42 469	-4 244 480
Nabycia bezpośrednie	-	-	14 695	-	-	-	4 509 659
Reklasyfikacje	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia z tytułu połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-562 921	-	-1 220 952	-2 000	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-4 000	-13 139	-3 414 373	-10 370	-	-52 740
Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia i zwiększenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość bilansowa brutto na koniec okresu</b>	<b>7 551 205</b>	<b>75 383 254</b>	<b>119 983 542</b>	<b>2 399 907</b>	<b>6 450 268</b>	<b>3 184 904</b>	<b>1 075 739</b>
<b>Wartość umorzenia na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>25 816 473</b>	<b>31 004 843</b>	<b>1 778 304</b>	<b>4 155 668</b>	<b>1 757 105</b>	<b>-</b>
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	2 486 891	5 400 494	91 308	392 074	107 257	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-342 449	-	-387 679	-2 000	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-1 350	-9 075	-1 467 195	-7 146	-	-
<b>Wartość umorzenia na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>28 302 014</b>	<b>36 053 813</b>	<b>402 417</b>	<b>4 152 917</b>	<b>1 862 361</b>	<b>-</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>7 551 205</b>	<b>47 081 240</b>	<b>83 929 730</b>	<b>1 997 490</b>	<b>2 297 351</b>	<b>1 322 543</b>	<b>1 075 739</b>

1.4 - Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	30.06.2018			31.12.2017		
	Specyfikacja	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość	Odpisy aktualizujące
Działka - Górażdże	924 080	-	924 080	924 080	-	924 080
<b>Razem</b>	<b>924 080</b>	<b>-</b>	<b>924 080</b>	<b>924 080</b>	<b>-</b>	<b>924 080</b>

## 2. Wartości niematerialne i wartość firmy

2.1 - Wartości niematerialne	Stan na dzień	Stan na dzień
	30.06.2018	31.12.2017
Wartość firmy	832 348	832 348
Patenty i licencje	183 901	188 949
Koszty prac rozwojowych	-	-
Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji	468 109	513 065
<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE RAZEM:</b>	<b>1 484 359</b>	<b>1 534 362</b>



2.2 - Wartości niematerialne w okresie sprawozdawczym	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	832 348	202 912	-	1 139 532
Nabycie	-	-	-	5 293
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	832 348	202 912	-	1 144 825
Wartość umorzenia na początek okresu	-	13 963	-	626 469
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	5 048	-	50 248
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	-	19 011	-	676 717
Wartość netto na koniec okresu	832 348	183 901	-	468 109

2.3 - Wartości niematerialne w poprzednim okresie sprawozdawczym	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne, w tym wartości niematerialne w realizacji
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	832 348	13 550	-	1 063 252
Nabycie	-	189 362	-	76 280
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	832 348	202 912	-	1 139 532
Wartość umorzenia na początek okresu	-	6 254	-	528 364
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	7 709	-	98 105
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	-	13 963	-	626 469
Wartość netto na koniec okresu	832 348	188 949	-	513 065

### 3. Podatek dochodowy odroczony i bieżący

3.1 - Podatek dochodowy	Za okres zakończony 30.06.2018	Za okres zakończony 30.06.2017
Bieżący podatek dochodowy	154 799	132 863
Odroczony podatek dochodowy	983 551	392 771
<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>1 138 350</b>	<b>525 634</b>

3.1.1 - Podatek dochodowy - wyjaśnienie różnic między podatkiem obliczonym według stawki obowiązującej o podatkiem wykazany	Za okres zakończony 30.06.2018	Za okres zakończony 30.06.2017
<b>ZYSK PRZED OPODATKOWANIEM</b>	<b>6 013 479</b>	<b>2 783 683</b>
Podatek dochodowy według stawki obowiązującej w okresie (19%)	1 142 561	528 900
Podatek od różnic trwałych między zyskiem bilansowym a podstawą opodatkowania (specyfikacja)	(2 241)	(769)
Dotyczących przychodów (-)	(25 697)	663
rozwiązanie rezerwy	(8 491)	(475)
Dodatnie różnice kursowe	(15 589)	(380)
rozwiązane odpisy aktualizujące	(1 277)	(4)

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za okres 01.01.2018r. – 30.06.2018r.

inne	(340)	1 522
<b>Dotyczących kosztów (+)</b>	<b>23 456</b>	<b>(1 432)</b>
odpisy na należności	1 456	(13 043)
darowizny	2 004	1 781
PFRON	4 551	4 206
ujemne różnice kursowe VAT	(1 321)	197
odsetki podatkowe, kary	9 032	21
koszty RN, reprezentacji	2 520	1 247
koszty NKUP	2 086	1 674
inne	3 128	2 485
<b>Podatek od różnic przejściowych nie uwzględnionych przy obliczaniu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>(1 970)</b>	<b>(2 497)</b>
emerytalno-rentowe	6 710	(6 568)
ZUS	(9 257)	(1 159)
wycena środków trwałych	-	7 138
rozwiązanie rezerw	1 885	-
<b>Nie ujęte rezerwy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
amortyzacja, inne	5 587	(1 908)
środki trwale w leasingu	(6 895)	-
<b>Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu finansowym</b>	<b>1 138 350</b>	<b>525 634</b>
Efektywna stopa opodatkowania	0,19	0,19

3.1.2 - Odroczonego podatek dochodowy - okres sprawozdawczy	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 31.12.2017	Wpływ na wynik 30.06.2018	Wpływ na wynik 31.12.2017
AKTYWA z tytułu ODPD	Wartość	Wartość	Wartość	Wartość
Składki ZUS	69 190	56 355	12 835	16 726
Świadczenia pracownicze	170 585	188 921	(18 336)	44 926
Rezerwa na należności	21 857	22 412	(555)	884
Nie przekazany odpis na ZFŚS	3 755	592	3 163	(893)
Leasing	39 592	60 318	(20 726)	(45 962)
Dotacja	1 079 875	966 244	113 631	219 824
Odsetki i odsetki IRS	20 114	24 193	(4 079)	9 388
wycena środków trwałych				(2 521)
Rezerwa na badanie bilansu	-	1 330	(1 330)	570
Strata podatkowa	1 689 324	2 432 594	(743 271)	(795 674)
Opłata środowiskowa	122 300	-	122 300	-
<b>AKTYWA Z TYTUŁU ODPD RAZEM:</b>	<b>3 216 592</b>	<b>3 752 959</b>	<b>(536 368)</b>	<b>(552 732)</b>
Rezerwa z tytułu ODPD	Wartość	Wartość	Wartość	Wartość
środki trwale w leasingu	82 944	89 839	6 895	(15 537)
Dodatnie różnice kursowe	-	-	-	(116)
Wycena środków trwałych	6 811 417	6 357 338	(454 080)	767 836
<b>REZERWA Z TYTUŁU ODPD RAZEM:</b>	<b>6 894 361</b>	<b>6 447 177</b>	<b>(447 185)</b>	<b>752 183</b>

#### 4. Zapasy

4.1 - Zapasy	30.06.2018			31.12.2017		
	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
Materiały	383 604	-	383 604	390 576	-	390 576
Półprodukty i produkcja w toku	8 351	-	8 351	6 419	-	6 419
Wyroby gotowe	140 172	-	140 172	185 539	-	185 539
Towary	312 611	-	312 611	296 965	-	296 965
<b>RAZEM ZAPASY:</b>	<b>844 738</b>	<b>-</b>	<b>844 738</b>	<b>879 499</b>	<b>-</b>	<b>879 499</b>

#### 5. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

5.1 - Należności	30.06.2018			31.12.2017		
	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
Należności z tytułu dostaw i usług	9 417 517	251 829	9 165 688	8 995 112	253 211	8 741 900
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	507 959	-	507 959	329 518	-	329 518
Pozostałe należności	411 957	17 085	394 872	444 451	17 085	427 366
<b>RAZEM NALEŻNOŚCI:</b>	<b>10 337 432</b>	<b>268 914</b>	<b>10 068 518</b>	<b>9 769 081</b>	<b>270 296</b>	<b>9 498 784</b>

5.2 - Odpisy aktualizujące należności	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Odpisy na początek okresu	270 297	302 514
Utworzenie	8 715	8 987
Rozwiązanie z tyt. Zapłaty	10 097	40 889
Wykorzystanie	-	316
<b>ODPISY NA KONIEC OKRESU:</b>	<b>268 914</b>	<b>270 296</b>

5.3 - Należności na 30.06.2018 (netto) - struktura przeterminowania po pomniejszeniu o odpis aktualizujący	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 do 3 miesięcy	Od 3 do 6 miesięcy	Od 6 miesięcy do 1 roku	Powyżej roku	Razem
Należności z tytułu dostaw i usług	7 277 550	1 150 570	438 009	34 311	12 063	253 185	9 165 688
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	507 959	-	-	-	-	-	507 959
Pozostałe należności	394 872	-	-	-	-	-	394 872
<b>Razem</b>	<b>8 180 380</b>	<b>1 150 570</b>	<b>438 009</b>	<b>34 311</b>	<b>12 063</b>	<b>253 185</b>	<b>10 068 518</b>



Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za okres 01.01.2018r. – 30.06.2018r.

5.4 - Należności na 31.12.2017 (netto) - struktura przeterminowania po pomniejszeniu o odpis aktualizujący	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 do 3 miesięcy	Od 3 do 6 miesięcy	Od 6 miesięcy do 1 roku	Powyżej roku	Razem
Należności z tytułu dostaw i usług	6 686 475	1 390 783	186 494	196 941	21 633	259 575	8 741 900
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	329 518	-	-	-	-	-	329 518
Pozostałe należności	427 366	-	-	-	-	-	427 366
<b>Razem</b>	<b>7 443 359</b>	<b>1 390 783</b>	<b>186 494</b>	<b>196 941</b>	<b>21 633</b>	<b>259 575</b>	<b>9 498 785</b>

## 6. Środki

6.1 - Środki pieniężne	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Środki pieniężne w kasie	80 351	93 686
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 699 063	2 589 340
Środki pieniężne w drodze	33 000	-
Lokaty krótkoterminowe	1 865 346	-
<b>RAZEM ŚRODKI PIENIĘŻNE:</b>	<b>4 677 759</b>	<b>2 683 026</b>

## 7. Kapitał własny

7.1 Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Stan na początek roku obrotowego	9 295 706	7 137 783
Podział zysku za 2016r.		2 157 923
Podział zysku za 2017r.	6 890 362	
Stan na koniec roku obrotowego	<b>16 186 068</b>	<b>9 295 706</b>

7.2 Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Stan na początek roku obrotowego	12 916 096	12 916 096
Stan na koniec roku obrotowego	<b>12 916 096</b>	<b>12 916 096</b>

## 8. Rezerwy

8.1 - Rezerwy długoterminowe	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 31.12.2017
<b>Długoterminowe</b>		
Rezerwy na odprawy emerytalne i inne świadczenia pracownicze	112 964	143 525
<b>RAZEM REZERWY DŁUGOTERMINOWE:</b>	<b>112 964</b>	<b>143 525</b>
<b>Krótkoterminowe</b>		
Rezerwy na odprawy emerytalne i inne świadczenia pracownicze	667 212	736 775
Pozostałe rezerwy	643 682	7 000
<b>RAZEM REZERWY KRÓTKOTERMINOWE</b>	<b>1 310 894</b>	<b>743 775</b>

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za okres 01.01.2018r. – 30.06.2018r.

8.2 - Rezerwy długoterminowe - zmiany stanu	Świadczenia pracownicze	Spory sądowe	Ryzyko gospodarcze	Restrukturyzacja	Pozostałe
<b>Wartość rezerwy na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>143 525</b>	-	-	-	-
Utworzenie	2 634	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-
Rozwiązanie	(33 195)	-	-	-	-
<b>Wartość rezerwy na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>112 964</b>	-	-	-	-
<b>Wartość rezerwy na początek poprzedniego okresu sprawozdawczego</b>	<b>113 956</b>	-	-	-	-
Utworzenie	38 302	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-
Rozwiązanie	(8 733)	-	-	-	-
<b>Wartość rezerwy na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego</b>	<b>143 525</b>	-	-	-	-

8.3 - Rezerwy krótkoterminowe - zmiany stanu	Świadczenia pracownicze	Spory sądowe	Ryzyko gospodarcze	Restrukturyzacja	Pozostałe
<b>Wartość rezerwy na początek okresu sprawozdawczego</b>	<b>736 774</b>	-	-	-	<b>7 000</b>
Utworzenie	6 843	-	-	-	643 682
Wykorzystanie	-	-	-	-	-
Rozwiązanie	(76 405)	-	-	-	(7 000)
<b>Wartość rezerwy na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>667 212</b>	-	-	-	<b>643 682</b>
<b>Wartość rezerwy na początek poprzedniego okresu sprawozdawczego</b>	<b>536 223</b>	-	-	-	<b>4 000</b>
Utworzenie	200 551	-	-	-	7 000
Wykorzystanie	-	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-	(4 000)
<b>Wartość rezerwy na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego</b>	<b>736 775</b>	-	-	-	<b>7 000</b>

W okresie sprawozdawczym utworzono rezerwę na opłatę za składowanie odpadów naliczoną zgodnie z Ustawą Prawo Ochrony Środowiska art. 273 ust. 1 pkt 4. według stawek określonych na rok 2018 przez Ministra Środowiska.

## 9. Kredyty i pożyczki otrzymane

9.1 - Kredyty i pożyczki na koniec okresu sprawozdawczego na 30.06.2018	Wartość kredytu	Saldo	Waluta	Stopa procentowa	Data spłaty
<b>Długoterminowe</b>					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY	11 508 000	3 068 689	PLN	WIBOR 3M + marża	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz	6 200 000	1 742 274	PLN	WIBOR 3M + marża	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze	5 200 000	1 460 610	PLN	WIBOR 3M + marża	31.12.2020
BOŚ S.A. - inwestycyjny - obligacje	30 000 000	10 932 176	PLN	WIBOR 3M + marża	31.12.2021
<b>Razem kredyty i pożyczki długoterminowe</b>		<b>17 203 749</b>	-	-	
<b>Krótkoterminowe</b>					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY	11 508 000	2 045 793	PLN	WIBOR 3M + marża	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz	6 200 000	1 161 516	PLN	WIBOR 3M + marża	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze	5 200 000	973 740	PLN	WIBOR 3M + marża	31.12.2020
BOŚ S.A. - inwestycyjny - obligacje	30 000 000	4 874 809	PLN	WIBOR 3M + marża	31.12.2021
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie -obrotowy	3 300 000	7 458	PLN	WIBOR 1M + marża	21.03.2019
Bank Spółdzielczy w Rymanowie - umowa o kredyt w rachunku bieżącym	600 000	-	PLN	WIBOR 1M + marża	30.04.2019
Bank Spółdzielczy w Rymanowie - umowa o kredyt inwestycyjny	1 060 000	77 077	PLN	WIBOR 3M + marża	31.10.2018
<b>Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe</b>		<b>9 140 393</b>	-	-	

Zobowiązania wynikające z tytułu zawartych umów kredytowych spłacane są terminowo.

W okresie sprawozdawczym zabezpieczenia z tytułu udzielonych kredytów zmniejszyły się w sposób nieistotny w stosunku do zabezpieczeń ujawnionych w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za rok 2017 w nocie 36.3 – Zestawienie zabezpieczeń do umów kredytowych Spółki dominującej.

W okresie sprawozdawczym zmniejszyło się zaangażowanie kredytowe, Spółka spłaciła krótkoterminową część zobowiązań z tytułu kredytów, część długoterminowa natomiast z uwagi na klasyfikację została w okresie sprawozdawczym poprawnie zaprezentowana, jako zobowiązanie krótkoterminowe.

Zobowiązanie z tytułu kredytów i pożyczek zmniejszyło się na dzień 30 czerwca 2018 roku o 5 993 767 złotych w porównaniu do 31 grudnia 2017 roku i wynosi obecnie 26 344 142 złotych.



Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za okres 01.01.2018r. – 30.06.2018r.

9.2 - Kredyty i pożyczki na koniec okresu sprawozdawczego na 31.12.2017	Wartość kredytu	Saldo	Waluta	Stopa procentowa	Data spłaty
<b>Długoterminowe</b>					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY	11 508 000	4 091 585	PLN	WIBOR 3M +marża	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz	6 200 000	2 323 032	PLN	WIBOR 3M +marża	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze	5 200 000	1 947 480	PLN	WIBOR 3M +marża	31.12.2020
BOŚ S.A. - inwestycyjny - obligacje	30 000 000	14 460 561	PLN	WIBOR 3M +marża	12.08.2019
<b>Razem kredyty i pożyczki długoterminowe</b>		<b>22 822 658</b>	-	-	-
<b>Długoterminowe</b>					
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt KARSY	11 508 000	2 045 793	PLN	WIBOR 3M +marża	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Skarbimierz	6 200 000	1 161 516	PLN	WIBOR 3M +marża	31.12.2020
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie - inwestycyjny - projekt Zabrze	5 200 000	973 740	PLN	WIBOR 3M +marża	31.12.2020
BOŚ S.A. - inwestycyjny - obligacje	30 000 000	4 896 281	PLN	WIBOR 3M +marża	12.08.2019
Krakowski Bank Spółdzielczy w Krakowie -obrotowy	3 300 000	245 207	PLN	WIBOR 1M + marża	22.03.2018
Bank Spółdzielczy w Rymanowie - umowa o kredyt w rachunku bieżącym	600 000	-	PLN	WIBOR 1M + marża	30.04.2018
Bank Spółdzielczy w Rymanowie - umowa o kredyt inwestycyjny	1 060 000	192 715	PLN	WIBOR 3M + marża	31.10.2018
<b>Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe</b>		<b>9 515 251</b>	-	-	-

### 10. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

10.1 - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 017 538	3 020 030
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	25 322	28 817
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	717 577	783 573
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	1 022 789	1 384 132
Zobowiązania inwestycyjne	2 558	33 210
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania	65 946	181 913
<b>RAZEM ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE:</b>	<b>4 851 730</b>	<b>5 431 674</b>

10.2- Zobowiązania na dzień 30.06.2018- struktura wiekowa	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	Razem
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 991 216	26 322	-	-	-	3 017 538
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	25 322	-	-	-	-	25 322
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	717 577	-	-	-	-	717 577
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	1 022 789	-	-	-	-	1 022 789
Zobowiązania inwestycyjne	2 558	-	-	-	-	2 558
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania	65 946	-	-	-	-	65 946
<b>Razem</b>	<b>4 825 408</b>	<b>26 322</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 851 729</b>

10.3- Zobowiązania na dzień 31.12.2017 - struktura wiekowa	Bieżące	Do 1 miesiąca	Od 1 - 3 miesięcy	Od 3 miesięcy do 1 roku	Od 1 roku do 5 lat	Razem
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 961 589	58 441	-	-	-	3 020 030
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	28 817	-	-	-	-	28 817
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	783 573	-	-	-	-	783 573
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	1 384 132	-	-	-	-	1 384 132
Zobowiązania inwestycyjne	31 920	1 290	-	-	-	33 210
Rozliczenia międzyokresowe oraz pozostałe zobowiązania	181 913	-	-	-	-	181 913
<b>Razem</b>	<b>5 371 944</b>	<b>59 731</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 431 675</b>

## 11. Przychody przyszłych okresów

11.1 - Przychody przyszłych okresów	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Dotacje - część długoterminowa	26 126 805	27 327 336
Dotacje - część krótkoterminowa	2 411 858	2 417 257
<b>RAZEM PRZYCHODY PRZYSZLYCH OKRESÓW</b>	<b>28 538 663</b>	<b>29 744 593</b>

## 12. Wartość godziwa instrumentów finansowych

Wartość godziwa instrumentów finansowych, przez które to instrumenty rozumie się należności, środki pieniężne oraz zobowiązania, w tym zobowiązania z tytułu zawartych umów kredytowych, nie różni się w sposób istotny od wartości wykazanych sprawozdaniu z sytuacji finansowej.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne przeniesienia pomiędzy poziomami wartości godziwej instrumentów

### 13. Przychody ze sprzedaży

13.1 - Przychody ze sprzedaży (działalność kontynuowana)	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	30.06.2018	30.06.2017
Przychody ze sprzedaży produktów	1 418 367	1 146 523
Przychody ze sprzedaży usług	29 901 887	24 129 037
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 572 312	4 557 781
<b>RAZEM PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>36 892 565</b>	<b>29 833 341</b>

W okresie sprawozdawczym zanotowano wzrost przychodów ze sprzedaży o 24% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Na znaczny wzrost przychodów wpłynęło pozyskanie nowych kontrahentów na rynku gospodarki odpadami, którzy zapewnili nowe strumienie dostarczanych odpadów do instalacji w zakładach Grupy. Uzyskanie tak znaczącego wzrostu przychodów przy niewielkim wzroście kosztów spowodowało wzrost zysku brutto o 46%. W prezentowanym okresie podstawowa działalność Grupa nie wykazywała sezonowości.

### 14. Segmenty operacyjne

Grupa wyodrębnia segmenty operacyjne zgodnie z MSSF 8 w oparciu o kryterium zróżnicowanych produktów i usług, z tytułu których segment gospodarczy osiąga swoje przychody:

14.1. Segmenty operacyjne - 01.01.-30.06.2018	Segmenty				Pozostałe	Ogółem
	Gospodarka odpadami	Usługi budowlane	Stacje paliw	Produkty wtórne		
Wyniki finansowe segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2018						
<b>Przychody ogółem</b>	<b>29 801 889</b>	<b>852 376</b>	<b>5 776 485</b>	<b>823 331</b>	<b>64 324</b>	<b>37 318 405</b>
Sprzedaż na zewnątrz	29 507 917	733 464	5 769 933	822 514	58 738	36 892 566
<b>Koszty segmentu (-)</b>	<b>22 305 502</b>	<b>857 188</b>	<b>5 418 471</b>	<b>759 973</b>	<b>1 963 792</b>	<b>31 304 926</b>
Przychody z tytułu odsetek	8 056	-	-	-	-	8 056
Koszty z tytułu odsetek (-)	567 008	-	-	146 003	-	713 011
Inne przychody	285 916	118 912	6 552	817	5 586	417 783
Inne koszty (-)	206 603	679	784	4 924	9 363	222 353
Podatek dochodowy*	1 138 350	-	-	-	-	1 138 350
<b>Wynik netto segmentu sprawozdawczego - z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>	<b>6 358 037</b>	<b>(4 812)</b>	<b>358 014</b>	<b>63 358</b>	<b>(1 899 468)</b>	<b>4 875 129</b>
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	2 200 784	13 660	40 950	465 136	172 075	2 892 606
Amortyzacja wartości niematerialnych	17 088	-	-	-	30 375	47 463
Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2018						
<b>Aktywa segmentu sprawozdawczego</b>	<b>125 087 157</b>	<b>1 603 365</b>	<b>3 215 950</b>	<b>24 892 068</b>	<b>9 127 995</b>	<b>163 926 535</b>
<b>Nakłady inwestycyjne</b>	<b>1 025 431</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 025 431</b>
- rzeczowe aktywa trwałe	1 020 881	-	-	-	-	1 020 881



Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za okres 01.01.2018r. – 30.06.2018r.

- wartości niematerialne	4 550	-	-	-	-	4 550
<b>Zobowiązania segmentu sprawozdawczego</b>	<b>61 199 010</b>	<b>295 243</b>	<b>521 457</b>	<b>5 232 088</b>	<b>1 014 115</b>	<b>68 261 913</b>

14.2. Segmenty operacyjne - 01.01-30.06.2017	Segmenty				Pozostałe	Ogółem
	Gospodarka odpadami	Usługi budowlane	Stacje paliw	Produkty wtórne		
Wyniki finansowe segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2017						
<b>Przychody ogółem</b>	<b>24 138 068</b>	<b>517 129</b>	<b>4 748 367</b>	<b>540 810</b>	-	<b>29 944 374</b>
Sprzedaż na zewnątrz	24 027 993	517 129	4 747 408	540 810	-	29 833 341
<b>Koszty segmentu (-)</b>	<b>18 964 596</b>	<b>549 478</b>	<b>4 488 065</b>	<b>1 122 698</b>	<b>2 035 855</b>	<b>27 160 693</b>
Przychody z tytułu odsetek	407	-	-	-	-	407
Koszty z tytułu odsetek (-)	766 425	-	-	191 795	-	958 220
Inne przychody	109 667	-	959	48	-	110 674
Inne koszty (-)	286 977	(65 103)	8 579	222 951	14 501	467 905
Podatek dochodowy*	525 634	-	-	-	-	525 634
<b>Wynik netto segmentu sprawozdawczego - z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>	<b>4 647 838</b>	<b>(32 349)</b>	<b>260 302</b>	<b>(581 888)</b>	<b>(2 035 855)</b>	<b>2 258 048</b>
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	2 194 439	28 336	44 650	510 280	264 370	3 042 076
Amortyzacja wartości niematerialnych	17 120	-	-	-	33 756	50 876
Pozostałe informacje dotyczące segmentów operacyjnych 01.01.-30.06.2017						
<b>Aktywa segmentu sprawozdawczego</b>	<b>126 754 603</b>	<b>1 114 640</b>	<b>3 111 916</b>	<b>26 052 307</b>	<b>9 355 277</b>	<b>166 388 743</b>
<b>Nakłady inwestycyjne</b>	<b>633 246</b>	-	-	-	-	<b>633 246</b>
- rzeczowe aktywa trwałe	633 246	-	-	-	-	633 246
- wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
<b>Zobowiązania segmentu sprawozdawczego</b>	<b>71 506 051</b>	<b>179 349</b>	<b>464 958</b>	<b>7 017 553</b>	<b>1 063 653</b>	<b>80 231 564</b>

14.3. Informacje dotyczące przychodów z produktów i usług	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	30.06.2018	30.06.2017
Sprzedaż paliwa alternatywnego	434 400	512 336
Gospodarka odpadami	28 111 598	22 460 706
Sprzedaż pary powstałej w procesie utylizacji w wysokiej temperaturze	606 434	502 979
Usługi budowlane	733 464	517 129
Usługi diagnostyczne	184 481	177 588
Handel detaliczny paliwami oraz innymi towarami	5 572 312	4 557 220
Wyroby wtórne	679	7 075
Pozostałe	1 249 198	1 098 308
<b>Przychody razem</b>	<b>36 892 566</b>	<b>29 833 341</b>

### 15. Koszty działalności operacyjnej

15.1 - Koszty według rodzaju	Za okres zakończony 30.06.2018	Za okres zakończony 30.06.2017
Amortyzacja	2 940 068	3 092 952
Zużycie materiałów i energii	5 036 240	4 231 232
Usługi obce	8 411 662	6 985 488
Podatki i opłaty	1 296 567	669 376
Wynagrodzenia	6 035 338	5 146 874
Świadczenia na rzecz pracowników	1 258 570	1 016 663
Pozostałe koszty rodzajowe	474 810	614 304
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 957 020	4 016 435
<b>RAZEM KOSZTY WEDŁUG RODZAJU</b>	<b>30 410 275</b>	<b>25 773 324</b>
<b>Korekty:</b>		
Zmiana stanu produktów	51 940	(38 756)
Koszty sprzedaży	(772 221)	(718 611)
Koszty ogólnego zarządu	(2 269 162)	(2 150 049)
<b>RAZEM KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>27 420 831</b>	<b>22 865 908</b>

15.2 - Koszt własny sprzedaży	Za okres zakończony 30.06.2018	Za okres zakończony 30.06.2017
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	22 463 811	18 849 472
Wartość sprzedanych towarów	4 957 020	4 016 435
<b>RAZEM KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>27 420 831</b>	<b>22 865 908</b>

### 16. Pozostałe przychody operacyjne

16.1 - Pozostałe przychody operacyjne	Za okres zakończony 30.06.2018	Za okres zakończony 30.06.2017
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	122 067	-
Dotacje	-	68 646
Odwrocenie odpisów aktualizujących, w tym należności z tytułu dostaw i usług	6 723	315
Rozwiązanie rezerw	2 371	2 499
Uzyskane kary i grzywny i odszkodowania	65 483	8 490
Inne	129 050	30 354
<b>RAZEM POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>325 694</b>	<b>110 303</b>

Wzrost pozostałych przychodów operacyjnych wygenerowany został głównie dzięki uzyskanemu zyskowi ze zbycia środków trwałych a także dzięki otrzymanym odszkodowaniom.

### 17. Pozostałe koszty operacyjne

17.1 - Pozostałe koszty operacyjne	Za okres zakończony 30.06.2018	Za okres zakończony 30.06.2017
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	146 287
Zawiązanie rezerw	7 669	82 586
Przekazane darowizny	11 782	10 775
Koszt likwidacji i złomowania	-	52 740
Koszty pożaru	15 523	1 611
Utworzenie rezerwy	6 953	35 220
Opłaty sądowe i komornicze	41 860	56 045
Inne	28 210	6 902
<b>RAZEM POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>111 997</b>	<b>392 165</b>

Spadek wartości pozostałych kosztów operacyjnych jest wynikiem braku straty ze sprzedaży i likwidacji środków trwałych w okresie sprawozdawczym w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego.

### 18. Przychody finansowe

18.1 - Przychody finansowe	Za okres zakończony 30.06.2018	Za okres zakończony 30.06.2017
Odsetki	8 056	407
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	91 920	-
Inne	169	324
<b>RAZEM PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>100 146</b>	<b>731</b>

Przychody finansowe wzrosły do analogicznego okresu roku ubiegłego ze względu zmianę sytuacji na rynku walutowym i w okresie sprawozdawczym przełożyło się na wygenerowanie znaczących nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.

### 19. Koszty finansowe

19.1 - Koszty finansowe	Za okres zakończony 30.06.2018	Za okres zakończony 30.06.2017
Odsetki	713 011	958 220
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	-	48 581
Pozostałe koszty finansowe	17 704	27 159
<b>RAZEM KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>730 715</b>	<b>1 033 960</b>

Koszty finansowe, a tym przede wszystkim odsetki od kredytów uległy istotnemu zmniejszeniu ze względu na fakt, iż sukcesywnie zmniejsza się zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów.



## Transakcje z jednostkami powiązаныmi

20.1 - Transakcje i salda z podmiotami powiązаныmi za okres 01.01-30.06.2018	Objęte konsolidacją			Nie objęte konsolidacją			
	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Wspólne przedsięwzięcia	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Wspólne przedsięwzięcia	Kluczowy personel kierowniczy
Sprzedaż netto (bez PTiU)	2 580 976	-	-	-	-	-	-
Zakupy netto (bez PTiU)	8 221	-	-	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	682 805	-	-	-	-	-	-

20.1 - Transakcje i salda z podmiotami powiązаныmi za okres 01.01-30.06.2017	Objęte konsolidacją			Nie objęte konsolidacją			
	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Wspólne przedsięwzięcia	Jednostki zależne	Jednostki stowarzyszone	Wspólne przedsięwzięcia	Kluczowy personel kierowniczy
Sprzedaż netto (bez PTiU)	1 991 134	-	-	-	-	-	-
Zakupy netto (bez PTiU)	164 926	-	-	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	355 856	-	-	-	-	-	-

## 20. Zysk na jedną akcję

21. 1 Podstawowy zysk przypadający na akcję	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	01.01.-30.06.2018	01.01.-30.06.2017
Zysk za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	4 875 129	2 258 048
Zysk wykorzystywany do obliczenia podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję ogółem	4 875 129	2 258 048
Zysk przypadający na jedną akcję	1,3	0,6
Zysk wykorzystywany do wyliczenia podstawowego zysku na akcję z działalności kontynuowanej	4 875 128	2 258 047

21. 2 Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję	Za okres zakończony	Za okres zakończony
	01.01.-30.06.2018	01.01.-30.06.2017
Zysk za rok obrotowy przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	4 875 129	2 258 048
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	4 875 129	2 258 048
<b>Średnia ważona liczba akcji użyta do wyliczenia zysku rozwodnionego na akcję uzgadniają się do średniej użytej do obliczenia zwykłego wskaźnika w następujący sposób:</b>		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykorzystywana do obliczenia zysku podstawowego przypadającego na jedną akcję	3 611 385	3 611 385
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego na jedną akcję)	3 611 385	3 611 385

## ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### Informacje ogólne

Informacje ogólne dotyczące Spółki MO-BRUK S.A., podstaw sporządzenia śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego, kontynuacji działalności Spółki jak również stosowanych zasad rachunkowości zostały zawarte we wprowadzeniu do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego i odnoszą się one również do śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego.

### VIII. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

TYTUŁ	PLN		EUR	
	01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2017- 30.06.2017	01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2017- 30.06.2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	31 748 974	24 252 250	7 488 937	5 709 905
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 881 389	3 136 188	1 387 300	738 378
III. Zysk (strata) brutto	5 173 295	2 167 308	1 220 275	510 267
IV. Zysk (strata) netto	4 187 774	1 766 062	987 811	415 798
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 860 155	3 946 685	2 089 930	929 200
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(513 301)	(317 281)	(121 077)	(74 700)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(6 691 512)	(6 254 096)	(1 578 392)	(1 472 453)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 655 344	(2 624 692)	390 462	(617 953)
IX. Liczba akcji	3 611 385	3 611 385	3 611 385	3 611 385
X. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	1,2	0,5	0,27	0,1
TYTUŁ	PLN		EUR	
	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 31.12.2017
XI. Aktywa razem	158 103 552	160 390 376	36 248 980	38 454 620
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 121 493	73 596 090	15 389 190	17 645 134
XIII. Zobowiązania długoterminowe	50 118 794	56 595 317	11 490 919	13 569 090
<i>w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja</i>	26 126 805	27 327 336	5 990 188	6 551 904
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	17 002 698	17 000 773	3 898 271	4 076 044
<i>w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja</i>	2 411 858	2 417 257	552 976	579 553
XV. Kapitał własny	90 982 059	86 794 286	20 859 790	20 809 486
XVI. Kapitał zakładowy	36 113 850	36 113 850	8 279 955	8 658 527
XVII. Liczba akcji	3 611 385	3 611 385	3 611 385	3 611 385
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	25,2	24,0	5,8	5,8

Powyższe dane finansowe za I półrocze 2018 roku i 2017 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów dotyczące :

I półrocza 2018 roku - według średniego kursu ogłoszonego na dzień 30 czerwca 2018 roku – 4,3616 złotych / EUR,  
2017 roku – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2017 roku – 4,1709 złotych / EUR.

- poszczególne dane z całkowitych dochodów oraz dane sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego (od 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku) – 4,2395 złotych / EUR oraz roku 2017 ( od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku) – 4,2474 złotych / EUR.



IX . ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

<b>Sprawozdanie z sytuacji finansowej</b>			
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Nota</b>	<b>Na dzień 30.06.2018</b>	<b>Na dzień 31.12.2017</b>
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>145 478 342</b>	<b>150 223 270</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	1.	139 840 891	143 167 683
Pozostałe wartości niematerialne		623 527	667 833
Akcje i udziały		1 628 599	1 628 599
Należności długoterminowe		242 235	1 079 036
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 143 090	3 680 119
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>12 625 210</b>	<b>10 167 106</b>
Zapasy		842 631	878 322
Należności z tytułu dostaw i usług		7 195 321	6 328 663
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		-	-
Pozostałe należności		595 847	521 722
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		2 842 813	1 187 469
Rozliczenia międzyokresowe		224 517	326 850
<b>Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>		<b>924 080</b>	<b>924 080</b>
Rzeczowe aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		924 080	924 080
<b>Aktywa razem :</b>		<b>158 103 552</b>	<b>160 390 376</b>

<b>Sprawozdanie z sytuacji finansowej</b>			
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Nota</b>	<b>Na dzień</b>	<b>Na dzień</b>
		<b>30.06.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>90 982 059</b>	<b>86 794 286</b>
Kapitał podstawowy		36 113 850	36 113 850
Kapitał zapasowy z emisji akcji		25 573 479	25 573 479
Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą		12 190 860	6 515 748
Niepodzielony wynik z lat ubiegłych		12 916 096	12 916 096
Zysk (strata) netto roku obrotowego		4 187 774	5 675 113
<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>		<b>50 118 794</b>	<b>56 595 317</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		6 741 068	6 292 576
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		46 392	43 758
Kredyty i pożyczki		17 203 749	22 822 658
Inne zobowiązania finansowe		-	108 209
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		780	780
Przychody przyszłych okresów - dotacja		26 126 805	27 327 336
<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>		<b>17 002 698</b>	<b>17 000 773</b>
Kredyty i pożyczki		9 063 316	9 322 536
Inne zobowiązania finansowe		208 379	209 253
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		2 663 804	2 473 620
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		-	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		507 725	575 162
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe		643 682	-
Pozostałe zobowiązania		1 503 934	2 002 945
Przychody przyszłych okresów - dotacje		2 411 858	2 417 257
<b>Pasywa razem :</b>		<b>158 103 552</b>	<b>160 390 376</b>



**X. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

<b>Sprawozdanie z wyniku</b>		
Wyszczególnienie	Za okres: 01.01.-30.06.2018	Za okres: 01.01.-30.06.2017
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody ze sprzedaży	31 748 974	24 252 250
Koszt własny sprzedaży	23 475 714	18 280 082
<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>8 273 260</b>	<b>5 972 168</b>
Koszty sprzedaży	780 443	867 053
Koszty ogólnego zarządu	1 797 871	1 767 037
<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>5 694 946</b>	<b>3 338 078</b>
Pozostałe przychody operacyjne	276 594	93 807
Pozostałe koszty operacyjne	90 151	295 697
<b>ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>5 881 389</b>	<b>3 136 188</b>
Przychody finansowe	10 907	692
Koszty finansowe	719 001	969 572
<b>ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM</b>	<b>5 173 295</b>	<b>2 167 308</b>
Podatek dochodowy	985 521	401 246
<b>ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ</b>	<b>4 187 774</b>	<b>1 766 062</b>
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
<b>ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>4 187 774</b>	<b>1 766 062</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>4 187 774</b>	<b>1 766 062</b>

<b>Sprawozdanie z wyniku</b>		
Wyszczególnienie	Za okres: 01.01.-30.06.2018	Za okres: 01.01.-30.06.2017
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody ze sprzedaży	31 748 974	24 252 250
Zmiana stanu produktów	51 940	(38 756)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
Amortyzacja	2 775 720	2 923 247
Zużycie surowców i materiałów	4 548 993	3 756 425
Usługi obce	6 205 835	4 214 251
Koszt świadczeń pracowniczych	5 860 878	4 856 645
Podatki i opłaty	1 268 455	642 635
Pozostałe koszty	385 187	543 289
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 957 020	4 016 435
<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>5 694 946</b>	<b>3 338 078</b>
Pozostałe przychody operacyjne	276 594	93 807
Pozostałe koszty operacyjne	90 151	295 697
<b>ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>5 881 389</b>	<b>3 136 188</b>
Przychody finansowe	10 907	692
Koszty finansowe	719 001	969 572
<b>ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM</b>	<b>5 173 295</b>	<b>2 167 308</b>
Podatek dochodowy	985 521	401 246
<b>ZYSK (STRATA) NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ</b>	<b>4 187 774</b>	<b>1 766 062</b>
<b>ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>4 187 774</b>	<b>1 766 062</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>4 187 774</b>	<b>1 766 062</b>

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za okres 01.01.2018r. – 30.06.2018r.

Zysk na jedną akcję (w zł/gr na jedną akcję)	Za okres: 01.01.-30.06.2018	Za okres: 01.01.-30.06.2017
<b>Z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>		
Zwykły	1,2	0,5
Rozwodniony	1,2	0,5
<b>Z działalności kontynuowanej</b>		
Zwykły	1,2	0,5
Rozwodniony	1,2	0,5
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej	4 187 774	1 766 062
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	4 187 774	1 766 062
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	3 611 385	3 611 385
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	3 611 385	3 611 385

**XI. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH**

<b>Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)</b>		
Wyszczególnienie	Za okres: 01.01.-30.06.2018	Za okres: 01.01.-30.06.2017
<b>PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 173 295	2 167 308
Korekty razem	3 686 861	1 779 377
Amortyzacja	2 775 720	2 923 247
Amortyzacja -dotacja	1 205 929	1 217 043
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	704 299	942 527
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(122 067)	146 287
Zmiany w kapitale obrotowym	(877 020)	(3 449 727)
Zmiana stanu rezerw	578 879	81 875
Zmiana stanu zapasów	35 691	(146 161)
Zmiana stanu należności	(103 982)	(531 915)
Zmiana stanu zob. krótkot., z wyjątkiem zobowiązań finansowych	(284 010)	(1 329 123)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 103 597)	(1 524 403)
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-	-
Zapłacony podatek dochodowy	-	-
Inne korekty	-	-
<b>PrzePIYwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>8 860 155</b>	<b>3 946 685</b>
<b>PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(677 264)	(1 235 580)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	163 963	918 299
<b>PrzePIYwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(513 301)</b>	<b>(317 281)</b>
<b>PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-
Inne wpływy finansowe - dotacja	-	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	(5 878 129)	(5 187 895)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(109 084)	(123 674)
Dywidendy wypłacone	-	-
Odsetki zapłacone	(704 299)	(942 527)
<b>PrzePIYwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(6 691 512)</b>	<b>(6 254 096)</b>
<b>PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM</b>	<b>1 655 344</b>	<b>(2 624 692)</b>
<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>1 655 344</b>	<b>(2 624 692)</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>1 187 469</b>	<b>3 083 004</b>
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU</b>	<b>2 842 813</b>	<b>458 312</b>



**XII. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres: 01.01-30.06.2018	Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej					Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Zyski zatrzymane	
Saldo na dzień 01.01.2018 roku	36 113 850	25 573 479	6 515 748	12 916 096	5 675 113	86 794 286
Saldo po zmianach	36 113 850	25 573 479	6 515 748	12 916 096	5 675 113	86 794 286
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	5 675 113	-	(5 675 113)	-
Razem transakcje z właścicielami	-	-	5 675 113	-	(5 675 113)	-
Zysk (strata) netto w okresie:	-	-	-	-	4 187 774	4 187 774
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	4 187 774	4 187 774
Saldo na dzień 30.06.2018 roku	36 113 850	25 573 479	12 190 861	12 916 096	4 187 774	90 982 060

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres: 01.01-30.06.2017	Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej					Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Zyski zatrzymane	
Saldo na dzień 01.01.2017 roku	36 113 850	25 573 479	4 889 404	12 916 096	1 626 344	81 119 173
Saldo po zmianach	36 113 850	25 573 479	4 889 404	12 916 096	1 626 344	81 119 173
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	1 626 344	-	(1 626 344)	-
Razem transakcje z właścicielami	-	-	1 626 344	-	(1 626 344)	-
Zysk (strata) netto w okresie:	-	-	-	-	1 766 062	1 766 062
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	1 766 062	1 766 062
Saldo na dzień 30.06.2017 roku	36 113 850	25 573 479	6 515 748	12 916 096	1 766 062	82 885 235

**XIII. DOTATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE**

**1. Rzeczowe aktywa trwałe**

1.1 - Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	7 551 205	7 551 205
Budynki i budowle	45 003 517	45 904 343
Urządzenia techniczne i maszyny	81 975 766	83 812 197
Maszyny i urządzenia do procesów technologicznych służących działalności badawczo rozwojowej	1 948 026	1 997 490
Środki transportu	1 495 634	1 544 449
Pozostałe środki trwałe	1 275 700	1 321 677
Środki trwałe w budowie	591 043	1 017 982
Zaliczki na środki trwałe	-	18 340
<b>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE RAZEM:</b>	<b>139 840 891</b>	<b>143 167 683</b>



Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za okres 01.01.2018r. – 30.06.2018r.

1.2 - Rzeczowe aktywa trwałe w okresie sprawozdawczym	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Maszyny i urządzenia do procesów technologicznych służących działalności badawczo rozwojowej	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie, zaliczki
<b>Wartość bilansowa brutto na początek okresu</b>	<b>7 551 205</b>	<b>73 388 715</b>	<b>118 662 614</b>	<b>2 399 907</b>	<b>4 993 106</b>	<b>3 163 435</b>	<b>1 036 322</b>
Przyjęcia ze środków trwałych w budowie	-	180 987	869 821	-	33 008	6 850	(1 090 666)
Nabycia bezpośrednie	-	-	-	-	-	-	645 387
Reklasyfikacje	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	(238 000)	-	(156 043)	-	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość bilansowa brutto na koniec okresu</b>	<b>7 551 205</b>	<b>73 569 702</b>	<b>119 294 435</b>	<b>2 399 907</b>	<b>4 870 071</b>	<b>3 170 285</b>	<b>591 043</b>
<b>Wartość umorzenia na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>27 484 372</b>	<b>34 850 417</b>	<b>402 417</b>	<b>3 448 657</b>	<b>1 841 758</b>	<b>-</b>
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	1 081 813	2 690 252	49 464	57 693	52 827	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-222 000	-	-131 913	-	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-	-	-
Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość umorzenia na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>28 566 185</b>	<b>37 318 669</b>	<b>451 881</b>	<b>3 374 437</b>	<b>1 894 585</b>	<b>-</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>7 551 205</b>	<b>45 003 517</b>	<b>81 975 766</b>	<b>1 948 026</b>	<b>1 495 634</b>	<b>1 275 700</b>	<b>591 043</b>

1.3 - Rzeczowe aktywa trwałe w poprzednim okresie sprawozdawczym	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Maszyny i urządzenia do procesów technologicznych służących działalności badawczo rozwojowej	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie, zaliczki
<b>Wartość bilansowa brutto na początek okresu</b>	<b>7 551 205</b>	<b>73 392 715</b>	<b>117 059 849</b>	<b>3 855 722</b>	<b>6 156 770</b>	<b>3 122 966</b>	<b>766 464</b>
Przyjęcia ze środków trwałych w budowie	-	-	2 158 826	1 958 558	40 638	42 469	-4 200 491
Nabycia bezpośrednie	-	-	-	-	-	-	4 470 349
Reklasyfikacje	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia z tytułu połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-542 921	-	-1 203 452	-2 000	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-4 000	-13 139	-3 414 373	-850	-	-
Przeniesienie na środki trwałe przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za okres 01.01.2018r. – 30.06.2018r.

Zmniejszenia i zwiększenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość bilansowa brutto na koniec okresu</b>	<b>7 551 205</b>	<b>73 388 715</b>	<b>118 662 614</b>	<b>2 399 907</b>	<b>4 993 106</b>	<b>3 163 435</b>	<b>1 036 322</b>
<b>Wartość umorzenia na początek okresu</b>	-	<b>25 115 051</b>	<b>29 834 921</b>	<b>1 778 304</b>	<b>3 577 847</b>	<b>1 740 610</b>	-
Zwiększenie amortyzacji za okres	-	2 370 671	5 347 020	91 308	241 339	103 148	-
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	-	-	-322 449	-	-370 179	-2 000	-
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	-	-1 350	-9 075	-1 467 195	-350	-	-
<b>Wartość umorzenia na koniec okresu</b>	-	<b>27 484 372</b>	<b>34 850 417</b>	<b>402 417</b>	<b>3 448 657</b>	<b>1 841 758</b>	-
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>7 551 205</b>	<b>45 904 343</b>	<b>83 812 197</b>	<b>1 997 490</b>	<b>1 544 449</b>	<b>1 321 677</b>	<b>1 036 322</b>

Niecw, 21.08.2018 r.

.....  
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Klusek*

.....  
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

*Józef Mokrzycki*  
.....  
Podpis Prezesa Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. Administracji

*Elżbieta Mokrzycka*

.....  
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. Badań i Rozwoju

*Anna Mokrzycka-Nowak*

.....  
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. Handlowych

*Wiktor Mokrzycki*

.....  
Podpis Członka Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. Budownictwa

*Abbasz Mokrzycki*

.....  
Podpis Członka Zarządu