

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 2019

kwartał / rok

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)
 (dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 3 kwartał roku obrotowego 2019 obejmujący okres od 2019-07-01 do 2019-09-30

data przekazania: 2019-11-26

PPH WADEX S.A.	
(pełna nazwa emitenta)	
WADEX S.A.	Budownictwo (bud)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
54-519	Wrocław
(kod pocztowy)	(miejsowość)
Jerzmanowska	8
(ulica)	(numer)
(71) 336 70 80 w. 28	(71) 336 70 87
(telefon)	(fax)
wadex@wadex.pl	www.wadex.pl
(e-mail)	(www)
899 10 33 328	005921041
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	17 062	18 827	3 960	4 426
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 184	1 272	275	299
III. Zysk (strata) brutto	1 285	1 299	298	305
IV. Zysk (strata) netto	1 037	1 074	241	252
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	355	1 558	82	366
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 197	-145	278	-34
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-474	-1 700	-110	-400
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 078	-287	250	-67
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	19 291	18 536	4 411	4 311
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	6 588	6 870	1 506	1 598
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	167	239	38	56
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 767	3 893	633	905
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	12 703	11 666	2 904	2 713
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	661	661	151	154
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	3 307 282	3 307 282	3 307 282	3 307 282
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,31	0,32	0,07	0,08
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,31	0,32	0,07	0,08
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	3,84	3,53	0,88	0,82
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	3,84	3,53	0,88	0,82
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,35	0,00	0,08

Zastosowane do przeliczeń kursy EUR	30.09.2019	30.09.2018	31.12.2018
kurs średnioroczny	4,3086	4,2535	4,2669
kurs ostatniego dnia okresu sprawozdawczego	4,3736	4,2714	4,3000

Zasady przeliczeń:

1. Pozycje bilansowe - wg średniego kursu NBP obowiązującego na ostatni dzień danego okresu

wg tab. Nr 189/A/NBP/2019 z 28.09.2018 k=4,3736

wg tab. Nr 189/A/NBP/2018 z 28.09.2018 k=4,2714

wg tab. Nr 252/A/NBP/2018 z 31.12.2018 k=4,3000

2. Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych - wg kursu średniego z danego

okresu obliczonego jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca

wg kursu średniego arytm. średnich kursów NBP w okresie 01.01.2019-30.09.2019 k=4,3086

wg kursu średniego arytm. średnich kursów NBP w okresie 01.01.2018-30.09.2018 k=4,2535

wg kursu średniorocznego - w roku 2018 k=4,2669

3. Wartość wypłaconej dywidendy na jedną akcję wyliczono następująco:

1) Wypracowany w roku 2018 zysk w kwocie 1.567.953,14 zł zgodnie z uchwałą z dnia 04.06.2019

zasilił kapitał zapasowy

2) w okresie 01.01.2018-30.09.2018 - w maju 2018 na podstawie uchwały z dnia 30.05.2018 wypłacono dywidendę

z zysku za 2017 r. według wyliczenia: 1.157.548,70 zł/ 3.307.282 Akcji = 0,35 zł

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2019-09-30 koniec kwartału / 2019	stan na 2019-06-30 koniec poprz. kwartału / 2019	stan na 2018-12-31 koniec poprz. roku / 2018	stan na 2018-09-30 koniec kwartału / 2018
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	6 467	6 635	6 710	7 206
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	8	9	13	0
- wartość firmy	0	0	0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	6 047	6 358	6 531	6 718
3. Należności długoterminowe	0	0	0	8
3.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
3.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
3.3. Od pozostałych jednostek	0	0	0	8
4. Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
4.1. Nieruchomości	0	0	0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	0	0	0	0

	w tys. zł			
	stan na 2019-09-30 koniec kwartału / 2019	stan na 2019-06-30 koniec poprz. kwartału / 2019	stan na 2018-12-31 koniec poprz. roku / 2018	stan na 2018-09-30 koniec kwartału / 2018
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	412	268	166	480
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	412	268	166	480
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
II. Aktywa obrotowe	12 824	11 749	11 826	12 849
1. Zapasy	2 236	2 846	1 913	2 420
2. Należności krótkoterminowe	3 962	3 176	2 483	4 621
2.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
2.3. Od pozostałych jednostek	3 962	3 176	2 483	4 621
3. Inwestycje krótkoterminowe	6 562	5 651	7 385	5 736
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 562	5 651	7 385	5 736
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	2 441	2 407	4 342	4 318
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 121	3 244	3 043	1 418
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	64	76	45	72
III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy	0	0	0	0
IV. Akcje (udziały) własne	0	0	0	0
A k t y w a r a z e m	19 291	18 384	18 536	20 055
PASYWA				
I. Kapitał własny	12 703	12 295	11 666	11 172
1. Kapitał zakładowy	661	661	661	661
2. Kapitał zapasowy	11 005	11 005	9 437	9 437
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0
6. Zysk (strata) netto	1 037	629	1 568	1 074
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 588	6 089	6 870	8 883
1. Rezerwy na zobowiązania	1 933	1 209	679	2 290
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	181	183	174	163
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	159	51	72	55
a) długoterminowa	42	42	42	43
b) krótkoterminowa	117	9	30	12
1.3. Pozostałe rezerwy	1 593	975	433	2 072
a) długoterminowe	0	0	0	0
b) krótkoterminowe	1 593	975	433	2 072
2. Zobowiązania długoterminowe	167	190	239	217
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
2.3. Wobec pozostałych jednostek	167	190	239	217
3. Zobowiązania krótkoterminowe	2 767	2 842	3 893	4 134
3.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
3.3. Wobec pozostałych jednostek	2 583	2 648	3 680	3 938
3.4. Fundusze specjalne	184	194	213	196
4. Rozliczenia międzyokresowe	1 721	1 848	2 059	2 242
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 721	1 848	2 059	2 242
a) długoterminowe	1 160	1 271	1 478	1 648
b) krótkoterminowe	561	577	581	594
P a s y w a r a z e m	19 291	18 384	18 536	20 055
Wartość księgowa	12 703	12 295	11 666	11 172
Liczba akcji (w szt.)	3 307 282	3 307 282	3 307 282	3 307 282
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,84	3,72	3,53	3,38
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	3 307 282	3 307 282	3 307 282	3 307 282

	w tys. zł			
	stan na 2019-09-30 koniec kwartału / 2019	stan na 2019-06-30 koniec poprz. kwartału / 2019	stan na 2018-12-31 koniec poprz. roku / 2018	stan na 2018-09-30 koniec kwartału / 2018
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,84	3,72	3,53	3,38

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2019-09-30 koniec kwartału / 2019	stan na 2019-06-30 koniec poprz. kwartału / 2019	stan na 2018-12-31 koniec poprz. roku / 2018	stan na 2018-09-30 koniec kwartału / 2018
1. Należności warunkowe	0	0	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
1.3. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe	0	0	0	0
2.1. 2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)	0	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
2.3. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
3. Inne (z tytułu)	0	0	0	0
Pozycje pozabilansowe, razem	0	0	0	0

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	3 kwartał/2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	3 kwartał / 2018 okres od 2018-07-01 do 2018-09-30	3 kwartały narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 909	17 062	7 195	18 827
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 247	15 636	6 414	16 908
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	662	1 426	781	1 919
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 333	10 753	4 579	11 842
- jednostkom powiązanym	0	0	0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 880	9 796	4 002	10 403
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	453	957	577	1 439
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 576	6 309	2 616	6 985
IV. Koszty sprzedaży	1 033	2 654	857	2 465
V. Koszty ogólnego zarządu	648	1 883	535	1 997
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	895	1 772	1 224	2 523
VII. Pozostałe przychody operacyjne	212	995	250	855
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	20	20
2. Dotacje	187	564	208	605

	w tys. zł			
	3 kwartał/2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	3 kwartał / 2018 okres od 2018-07-01 do 2018-09-30	3 kwartały narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11	37	6	26
4. Inne przychody operacyjne	14	394	16	204
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	653	1 583	576	2 106
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	30	0	79
3. Inne koszty operacyjne	631	1 553	576	2 027
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	454	1 184	898	1 272
X. Przychody finansowe	50	135	12	79
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	0
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
b) od pozostałych jednostek, w tym:	0	0	0	0
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
2. Odsetki, w tym:	10	31	0	5
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	7	6	0	8
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	26	96	10	37
5. Inne	7	2	2	29
XI. Koszty finansowe	11	34	13	52
1. Odsetki w tym:	9	34	12	43
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	8
4. Inne	2	0	1	1
XII. Zysk (strata) brutto	493	1 285	897	1 299
XIII. Podatek dochodowy	85	248	161	225
a) część bieżąca	232	487	265	560
b) część odroczone	-147	-239	-104	-335
XIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
XV. Zysk (strata) netto	408	1 037	736	1 074
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	1 531	1 531	1 179	1 179
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 307 282	3 307 282	3 307 282	3 307 282
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,12	0,31	0,22	0,32
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 307 282	3 307 282	3 307 282	3 307 282
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,12	0,31	0,22	0,32

Zysk zannualizowany - dla okresu bieżącego ustalono w oparciu o wyliczenie

Zysk zannualizowany = zysk za okres 01.01.2019 - 30.09.2019 plus (zysk za rok 2018 minus zysk za okres 01.01.2018-30.09.2018). Zysk wynosi: 1 037 tys. zł + (1 568 tys. zł - 1 074 tys. zł) = 1 531 tys. zł

Zysk zannualizowany = zysk za okres 01.01.2018 - 30.09.2018 plus (zysk za rok 2017 minus zysk za okres 01.01.2017-30.09.2017). Zysk wynosi: 1 074 tys. zł + (1 293 tys. zł - 1 188 tys. zł) = 1 179 tys. zł

Średnia ważona liczba akcji zwykłych w okresie

wyliczamy mnożąc liczbę akcji w danym podokresie, w którym nie uległa ona zmianie (zwiększeniu lub zmniejszeniu),

przez współczynnik liczby dni tego podokresu w okresie

Wyliczenie w okresie 01.07.2019-30.09.2019 (3 307 282 Akcii*92 dni)/92 dni = 3 307 282

Wyliczenie w okresie 01.01.2019-30.09.2019 (3 307 282 Akcji *273 dni)/273 dni = 3 307 282

Wyliczenie w okresie 01.07.2018-30.09.2018 (3 307 282 Akcji*92 dni)/92 dni = 3 307 282

Wyliczenie w okresie 01.01.2018-30.09.2018 (3 307 282 Akcji *273 dni)/273 dni = 3 307 282

Zysk na jedną akcję zwykłą

jest to iloraz zysku netto za dany okres

podzielonego przez średnioważoną liczbę akcji zwykłych z danego okresu.

Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą

jest to iloraz zysku netto z rachunku zysków za dany okres

podzielonego przez średnioważoną liczbę akcji z danego okresu powiększoną o średnioważoną potencjalną

liczbę akcji, do wyemitowania których jednostka się

zobowiązała.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	rok 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	12 295	11 666	11 256	11 256
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	12 295	11 666	11 256	11 256
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	661	661	661	661
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- umorzenia akcji (udziałów)	0	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	661	661	661	661
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	11 005	9 437	9 401	9 401
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	1 568	36	36
a) zwiększenia (z tytułu)	0	1 568	36	36
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	1 568	0	36
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	36	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- pokrycia straty	0	0	0	0
- wypłata dywidendy	0	0	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	11 005	11 005	9 437	9 437
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	rok 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	629	1 568	1 194	1 194
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	629	1 568	1 293	1 293
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	629	1 568	1 293	1 293
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	1 568	1 293	1 293
- podziału zysku (na kapitał zapasowy)	0	1 568	36	36
- wypłata dywidendy	0	0	1 158	1 158
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0	99	99
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	629	0	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	99	99
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
b) korekty błędów	0	0	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	99	99
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	99	99
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	99	99
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	629	0	0	0
6. Wynik netto	408	1 037	1 568	1 074
a) zysk netto	408	1 037	1 568	1 074
b) strata netto	0	0	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	12 703	12 703	11 666	11 172
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			11 666	

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	3 kwartał / 2018 okres od 2018-07-01 do 2018-09-30	3 kwartały narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
(metoda pośrednia)	0	0	0	0
I. Zysk (strata) netto	408	1 037	736	1 074
II. Korekty razem	722	-682	217	484
1. Amortyzacja	460	1 325	439	1 295
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-35	-99	1	1
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	0	-20	-20
5. Zmiana stanu rezerw	723	1 253	555	1 862
6. Zmiana stanu zapasów	611	-322	572	-767
7. Zmiana stanu należności	-787	-1 479	-1 317	-1 005
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8	-757	178	-218
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-258	-603	-191	-664
10. Inne korekty	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	1 130	355	953	1 558
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	8	2 034	20	533

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	3 kwartał / 2018 okres od 2018-07-01 do 2018-09-30	3 kwartały narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	20	20
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	8	2 034	0	513
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	0	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	8	2 034	0	513
- zbycie aktywów finansowych	0	1 854	0	501
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
- odsetki	8	180	0	12
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	148	837	65	678
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	148	837	65	170
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	508
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	508
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	508
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-140	1 197	-45	-145
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	0	0	0
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
II. Wydatki	113	474	179	1 700
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	1 158
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	41	281	120	360
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	65	160	48	140
8. Odsetki	7	33	11	42
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-113	-474	-179	-1 700
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	877	1 078	729	-287
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	877	1 078	729	-287
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 244	3 043	689	1 705
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	4 121	4 121	1 418	1 418
- o ograniczonej możliwości dysponowania	180	180	196	196

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
TALNE SKRÓCONE SF WRAZ Z INFORMACJĄ DODATKOWĄ.pdf	KWARTALNE SKRÓCONE SF WRAZ Z INFORMACJĄ DODATKOWĄ

POZOSTAŁE INFORMACJE

Plik	Opis
Pozostałe informacje do SA-3Q 2019.pdf	POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2019-11-26	ZBIGNIEW PIECHOCIŃSKI	PREZES ZARZĄDU	
2019-11-26	RYSZARD SEBASTIAN	CZŁONEK ZARZĄDU	
2019-11-26	AGATA PAJĄKIEWICZ	CZŁONEK ZARZĄDU	

Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowe



INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres

od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2019 roku zostało sporządzone zgodnie z przepisami:

- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.2019.395 z późn. zm.) i przepisach na jej podstawie wydanych,
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U.2018.757).

Przy sporządzaniu sprawozdania przyjęto metody i zasady zgodnie z polityką rachunkowości obowiązującą w Przedsiębiorstwie Produkcyjno Handlowym WADEX S.A. („Spółka”, „Emitent”).

Spółka w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 30 września 2019 r. nie zmieniła ogólnych zasad rachunkowości w stosunku do 2018 r. Z początkiem roku sprawozdawczego zmiana uległa jedynie stawka amortyzacyjna dla maszyny produkcyjnej. Zarząd po przeprowadzonej analizie podjął decyzję o podwyższeniu stawki amortyzacyjnej dla tej maszyny z uwagi na wyższe zużycie ekonomiczne. Metoda amortyzacji nie uległa zmianie.

Pozostałe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego nie uległy zmianie.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane porównywalne:

- 1) bilans – stan na koniec III kwartału 2019 r. (na dzień 30.09.2019 r.), stan na koniec kwartału poprzedzającego bieżący kwartał (na dzień 30.06.2019 r.), stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (na dzień 31.12.2018 r.) oraz stan na koniec III kwartału 2018 r. (na dzień 30.09.2018 r.),
- 2) rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych – za III kwartał 2019 r. (okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.), narastająco za trzy kwartały 2019 r. (okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.) oraz za III kwartał 2018 r. (okres od 01.07.2018 r. do 30.09.2018 r.), narastająco za trzy kwartały 2018 r. (okres od 01.01.2018 r. do 30.09.2018 r.),
- 3) zestawienie zmian w kapitale własnym - za III kwartał 2019 r. (okres od 01.07.2019 do 30.09.2019 r.), narastająco za III kwartały 2019 r. (okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.) oraz za poprzedzający rok obrotowy tj. cały 2018 r. (okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.), narastająco za III kwartały 2018 r. (okres od 01.01.2018 r. do 30.09.2018 r.).

Sprawozdanie zostało sporządzone w złotych polskich z zaokrągleniem do pełnych tysięcy (tys. zł).

A. Środki trwale, środki trwale w budowie, wartości niematerialne i prawne

Środki trwale dla celów podatkowych są amortyzowane zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Stawki amortyzacyjne dla celów podatkowych określa załącznik do ww. ustawy. Dla celów bilansowych stawki amortyzacyjne ustalane są na podstawie rzeczywistego okresu używania środków trwałych.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne.

Składniki majątkowe o wartości do 10.000,00 zł – zalicza się bezpośrednio w koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania bez dokonywania odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej:

- a) równej 10.000,00 zł i powyżej 10.000,00 zł – amortyzuje się metodą liniową, przyspieszoną, indywidualną w zakresie nabytych używanych środków trwałych - według stawek amortyzacyjnych zgodnie z załącznikiem do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ujmuje się w ewidencji środków trwałych.
- b) Środki trwale przyjęte do używania na podstawie umów leasingu operacyjnego, które na podstawie art. 3 ust.4 Ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2019.351) mają charakter leasingu finansowego, zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych firmy. Po wykupie środka trwałego od leasingodawcy:
 - dla celów bilansowych ujmuje się go w środkach trwałych całkowicie umorzonych, według wartości brutto środka trwałego przyjętego do używania w momencie zawarcia umowy leasingowej. W przypadku niezakończony amortyzacji wraz z okresem zakończenia leasingu, środek trwały podlega dalszej amortyzacji, aż do jej zakończenia,
 - dla celów podatkowych rozlicza się pozabilansowo odpisy amortyzacyjne wyliczone od wartości wykupu, jeżeli wartość wykupu netto przekracza 10.000,00 zł,
 - odpisy amortyzacyjne od samochodów mają dla celów bilansowych i podatkowych taką samą stawkę i jeżeli okres leasingowy jest krótszy niż wynosi czas amortyzacji, to odpisy amortyzacyjne są kontynuowane zarówno dla celów bilansowych jak i podatkowych.

Dla środków trwałych finansowanych z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej w ewidencji księgowej wyodrębniono wszystkie zdarzenia związane z realizacją dotowanego projektu tak, aby spełniała ona wymogi w zakresie kontroli wykorzystania przyznanych środków trwałych.

Dla zakupionych środków trwałych z funduszy unijnych zastosowano oddzielną syntetykę i analitykę kont zespołu „0” oraz analitykę kont rozliczeń międzyokresowych przychodów, kosztów amortyzacji i pozostałych przychodów operacyjnych.

Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Środki trwale w budowie nie są amortyzowane.

B. Należności długoterminowe

Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Dla należności, wobec których powstaje uzasadniona obawa, co do realności spłaty należności przez kontrahenta, ustala się odpis aktualizujący wartość należności.

C. Inwestycje długoterminowe

Wycenia się w cenie nabycia.

D. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

E. Zapasy

Nie zmieniono sposobu wyceny materiałów podstawowych i towarów, które wycenia się w cenach zakupu. Nie dokonano zmian w wycenie wyrobów gotowych.

Wyroby gotowe- wyceniane są według stałych cen ewidencyjnych ustalonych na cały rok obrotowy na poziomie rzeczywistego kosztu wytwarzania produktów, obliczanego na podstawie danych z roku poprzedniego, w oparciu o ustalony statystycznie udział zużycia surowców bezpośrednich w kosztach wyrobu gotowego. Ceny ewidencyjne koryguje się o odchylenia. Odchylenia prowadzą stan zapasów do cen rzeczywistych.

W przypadku produkcji w toku- uwzględnia się stopień przetworzenia.

Z tytułu ewentualnej utraty wartości zapasów na dzień bilansowy dokonywane są odpisy aktualizacyjne na zalegający złom, towary, wyroby i materiały.

Z tytułu sezonowości sprzedaży wyrobów i towarów na dzień bilansowy dokonywane są odpisy aktualizacyjne zapasów nierotujących. Jako zapasy nierotujące uznaje się taki zapas, który w okresie ostatnich 12 miesięcy nie wykazywał żadnego obrotu.

F. Należności i zobowiązania

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Dla należności, wobec których powstaje uzasadniona obawa, co do realności spłaty należności przez kontrahenta, ustala się odpis aktualizujący wartość należności.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Operacje dokonywane w walutach obcych wyceniane są:

1. Środki pieniężne na rachunkach walutowych:

a) w ciągu roku:

- wpływ należności– kurs kupna banku, z usług którego Spółka korzysta,
- zakup waluty od banku– kurs sprzedaży banku lub kurs wynegocjowany,
- sprzedaż waluty do banku– kurs kupna banku lub kurs wynegocjowany,
- rozchód waluty według metody– FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło),
- odsetki od lokat– kurs średni ogłaszany przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu;

b) na dzień bilansowy po kursie:

- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

2. Należności i zobowiązania:

- a) w ciągu roku – według kursu średniego ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu,
- b) na dzień bilansowy – po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

G. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Obejmują koszty rozliczane w czasie. Poniesione w danym okresie wydatki, dotyczą przychodów następnego okresu i wtedy stają się kosztem.

H. Kapitały własne

Kapitały własne wycenia się, z wyjątkiem akcji własnych, w wartości nominalnej.

Akcje własne wykazywane są ze znakiem ujemnym i wycenia się je w cenie nabycia.

Kapitał zapasowy tworzony jest głównie z zysku Spółki oraz na skutek podwyższenia kapitału podstawowego z tytułu emisji nowych akcji ponad wartość nominalną.

I. Rezerwy na zobowiązania

Wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Na dzień bilansowy tworzy się:

- rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych,
- rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne,
- rezerwy na przewidywane koszty i straty.

J. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą:

a) środków trwałych zakupionych:

- ze środków Zakładowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- z dotacji UE,

b) dofinansowania wynagrodzeń osób niepełnosprawnych z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,

c) przedpłat na poczet sprzedaży.

K. Przychody, koszty i wynik finansowy

Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów są wykazywane w wartości netto, po pomniejszeniu o rabaty, upusty oraz podatek VAT należny.

Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmują koszty wytworzenia sprzedanych produktów wytworzonych w ramach działalności podstawowej skorygowane o odchylenia od cen ewidencyjnych oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenach zakupu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością Spółki i stanowią głównie wynik:

- na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych,
- z otrzymanych dotacji i dofinansowania wynikającego z zatrudniania osób niepełnosprawnych,
- utworzonych rezerw,

- aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.

Przychody i koszty finansowe obejmują głównie przypadające na ten okres sprawozdawczy odsetki i różnice kursowe.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

II. INFORMACJE DODATKOWE

1. Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

W prezentowanym okresie, tj. w III kwartale 2019 roku nie wystąpiły zjawiska o charakterze nietypowym, mogące mieć wpływ na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, przepływy pieniężne i osiągnięte wyniki.

2. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.

Sprzedaż produktów Emitenta, w szczególności systemów odprowadzania spalin, związana jest z aktywnością produkcyjną w sektorze budowlano- montażowym. Znaczący wzrost sprzedaży odnotowuje się corocznie już w miesiącu sierpniu i utrzymuje się on na wysokim poziomie praktycznie do końca listopada. Najwyższy poziom obrotów przypada zazwyczaj na miesiące wrzesień, październik i listopad.

Statystyki z ostatnich lat wskazują, że udziały III kwartału w obrotach całego roku kształtują się na poziomie zbliżonym do 30% (w roku 2016 – 27,2%, w roku 2017 – 28,7%, w roku 2018 – 27,8%). W roku 2019 udział III kwartału w planowanej na rok 2019 sprzedaży kształtuje się na poziomie 32%.

Sezonowość sprzedaży dotyczy głównie aktywności Emitenta w sektorze produkcji kominowej. W obszarze kooperacji nie występują tak wyraźne wahania poziomu sprzedaży, związane z czynnikami sezonowymi. Brak jest w ostatnich latach wyraźnego wpływu warunków pogodowych na poziom sprzedaży. Sezonowość sprzedaży związana jest w ostatnich latach z typowym ożywieniem w sektorze budowlano-montażowym w II połowie roku.

Aktualny stan zamówień w portfolio przedsiębiorstwa wskazuje, że w bieżącym roku należy oczekiwać bardzo dobrej sprzedaży do samego końca roku.

3. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania, i odwróceniu odpisów z tego tytułu.

Zmiany odpisów aktualizujących wartość zapasów

(w tys. zł)	31.12.2018 r.	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2019 r.
Odpisy aktualizacyjne obejmują				
1. wyroby zalegające	67	7	0	74
2. towary zalegające	27	2	1	28
3. złom zalegający	2	0	2	0
4. produkcję w toku	4	0	0	4
5. materiały	14	19	9	24
razem	114	28	12	130

4. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

Zmiany odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne – nie występują.

Zmiany odpisów aktualizujących środki trwałe – nie występują.

Zmiany należności krótkoterminowych oraz odpisów aktualizujących z nimi związanych:

(w tys. zł)	31.12.2018	30.09.2019
Należności krótkoterminowe netto razem	2 483	3 962
Odpisy aktualizujące wartość należności	114	92
Należności krótkoterminowe brutto razem	2 597	4 054

Odpisy aktualizacyjne należności na dzień 30.09.2019 r. obejmują:

- należności dochodzone na drodze sądowej – 49 tys. zł,
- należności od dłużników postawionych w stan upadłości i w układach – 27 tys. zł,
- należności przeterminowane, zagrożone w spłacie - 16 tys. zł.

5. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

W okresie od 01.01.2019 roku do 30.09.2019 roku Spółka:

- rozwiązała rezerwy na poczet premii dla Zarządu za 2018 r. wypłaconych w 2019 r. w wys. 80 tys. zł.

Na dzień 30.09.2019 r. pozostałe rezerwy w kwocie 1 593 tys. zł zostały utworzone na poczet:

- kosztów reklamacji w wys. 104 tys. zł,
- premii pieniężnych za rok 2019 dla kontrahentów (zgodnie z warunkami handlowymi) w wys. 1 385 tys. zł,
- premii dla Zarządu za 2019 r. do wypłaty w 2020 r. w wys. 90 tys. zł,
- kosztów badania sprawozdań finansowych w wys. 14 tys. zł.

Stan rezerw na świadczenia emerytalne i podobne na dzień 30.09.2019 r. uległ zwiększeniu w stosunku do rezerwy utworzonej na dzień 31.12.2018 r. i wynosi 159 tys. zł.

6. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego uległa zwiększeniu w stosunku do wartości tej pozycji na dzień 31.12.2018 r. o kwotę 7 tys. zł.

Na dzień 30.09.2019 r. rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 181 tys. zł utworzono na poczet:

- różnic dotyczących rozbieżności pomiędzy amortyzacją podatkową a bilansową w wys. 173 tys. zł,
- spłaty zobowiązań od umów leasingowych w wys. 8 tys. zł.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego uległy zwiększeniu w stosunku do wartości tej pozycji na dzień 31.12.2018 r. o kwotę 246 tys. zł.

Na dzień 30.09.2019 r. aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 412 tys. zł utworzono na poczet:

- odpisu aktualizującego należności i zapasy w wys. 42 tys. zł,
- niezapłaconych składek ZUS - pracodawcy od wynagrodzeń w wys. 20 tys. zł,
- niewypłaconych wynagrodzeń od umów zleceń i z tyt. pełnienia funkcji w wys. 17 tys. zł,
- premii pieniężnych za rok 2019 dla kontrahentów zgodnie z warunkami handlowymi w wys. 263 tys. zł,
- premii dla Zarządu za 2019 r. do wypłaty w 2020 r. w wys. 17 tys. zł,
- rezerw od przewidywanych kosztów w wys. 20 tys. zł,
- świadczeń pracowniczych w wys. 30 tys. zł.
- kosztów badania sprawozdań finansowych 3 tys. zł.

7. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W raportowanym okresie nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

8. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Nie wystąpiły.

9. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Nie wystąpiły.

10. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

Od dnia publikacji raportu za pierwsze półrocze 2019 r., tj. od dnia 10.09.2019 r. nie wystąpiły korekty.

11. Informacje o zmianach sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)

Nie wystąpiły.

12. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

W raportowanym okresie nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby naruszyć wywiązywanie się P.P.H. WADEX S.A. z istotnych postanowień umów kredytowych.

13. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości

W prezentowanym okresie nie wystąpiły istotne transakcje z podmiotami powiązanymi zawarte na zasadach innych niż rynkowe.

14. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia

Nie wystąpiły.

15. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

Nie wystąpiły.

16. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

Obecnie Spółka nie posiada akcji własnych.

17. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W prezentowanym okresie nie była wypłacana dywidenda.

18. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

Nie wystąpiły.

19. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

W okresie od zakończenia 2018 roku do dnia 30.09.2019 r. nie wystąpiły zmiany zobowiązań czy aktywów warunkowych.

20. Inne informacje, mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta

Nie wystąpiły.