



Skonsolidowany Raport Kwartalny



za I kwartał roku obrotowego obejmujący okres od 01.01.2017 do 31.03.2017 zawierający skrócone
Sprawozdanie Finansowe wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej w walucie PLN

**KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY QS 1/2017**

(zgodnie z § 86 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – Dz. U. Nr 33, poz. 259)
z późniejszymi zmianami)

**dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą,
budowlaną, handlową lub usługową**

za I kwartał roku obrotowego **2017** obejmujący okres od **01.01.2017** do **31.03.2017**,
zawierający skrócone sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów
Sprawozdawczości Finansowej w walucie PLN.

(data przekazania, dnia 26.05.2017)

CHEMOSERVIS-DWORY S.A.
(pełna nazwa emitenta)

CHEMOSERVIS-DWORY S.A.
(skrótowa nazwa emitenta)
32-600
(kod pocztowy)
Chemików
(ulica)
(48 33) 480 20 00
(telefon)
sekretariat@chemoservis.pl
(e-mail)
549-19-11-468
(NIP)

Przemysł chemiczny
(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
Oświęcim
(miejscowość)
1
(numer)
(48 33) 444 60 59
(fax)
www.CHEMOSERVIS.pl
(www)
070889223
(REGON)

SPIS TREŚCI

CZĘŚĆ I

DANE FINANSOWE	5
1. Wybrane dane finansowe	5
1.1 Dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	5
1.2 Dane dotyczące skróconego sprawozdania finansowego Jednostki Dominującej – Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A.	6
2. Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe	8
2.1 Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans)	8
2.2 Skonsolidowane sprawozdanie z zysku lub straty	10
2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z zysku lub straty i pozostałych całkowitych dochodów	11
2.4 Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	12
2.5 Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	14
3. Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe	16
3.1 Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans)	16
3.2 Jednostkowe sprawozdanie z zysku lub straty	17
3.3 Jednostkowe sprawozdanie z zysku lub straty i pozostałych całkowitych dochodów	18
3.4 Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	19
3.5 Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	21

CZĘŚĆ II

INFORMACJE DODATKOWE

DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTY KWARTALNEGO	22
1. Podstawowe dane Jednostki Dominującej	22
2. Kapitał Zakładowy Jednostki Dominującej	22
3. Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostki Dominującej przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta	22
4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Jednostki Dominującej	23
5. Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej	23
6. Podstawowy przedmiot działalności Grupy CHEMOSERVIS-DWORY	24
7. Skład organów Jednostki Dominującej	25
8. Oświadczenie o zgodności	25
9. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu	26
9.1 Zasady rachunkowości stosowane przez Spółkę	26
9.2 Zasady przyjęte do przeliczenia danych finansowych	28
9.3 Wskazanie błędów lat poprzednich	29
9.4 Szacunki Zarządu	29
9.5 Sprawozdawczość dot. segmentów działalności	30
10. Informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych	31
10.1 Rezerwy na przyszłe zobowiązania	31
10.2 Odpisy aktualizacyjne	35
10.3 Odroczony podatek dochodowy	38
11. Aktywa finansowe, rzeczowe, instrumenty finansowe	39
11.1 Aktywa finansowe	39
11.2 Aktywa rzeczowe	43
11.3 Instrumenty finansowe	43
11.4 Informacja na temat zmian sytuacji gospodarczej	43

12.	Wybrane dodatkowe noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego	44
12.1	Przychody ze sprzedaży	44
12.2	Koszty działalności operacyjnej	44
12.3	Pozostałe przychody i koszty operacyjne	46
12.4	Przychody i koszty finansowe netto	47
13.	Kredyty, pożyczki, dłużne papiery wartościowe oraz zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i operacyjnego	49
13.1	Kredyty bankowe, pożyczki, dłużne papiery wartościowe	49
13.2	Inne informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki	55
13.3	Dłużne papiery wartościowe	55
13.4	Leasing finansowy	57
13.5	Leasing operacyjny	57
14.	Podatek dochodowy	58
15.	Skonsolidowane wpływy pieniężne z działalności operacyjnej	58
16.	Transakcje oraz stan rozrachunków spółek Grupy Kapitałowej	59
17.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i zbycia rzeczowych aktywów trwałych	60
18.	Segmenty działalności Grupy Kapitałowej	61
19.	Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej	70
20.	Wskazanie czynników i zdarzeń o nietypowym charakterze mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe	73
21.	Kwoty i rodzaje pozycji wpływających, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość	83
22.	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy	84
23.	Objaśnienie dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Kapitałowej	84
24.	Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	84
25.	Informację dotyczącą zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	88
26.	Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nie ujętych w tym raporcie, a mogących w znaczny sposób wpłynąć na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej	89
27.	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	89
28.	Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	90
29.	Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	90
30.	Informacje o zawarciu przez CHEMOSERVIS-DWORY S.A. lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi,	90
31.	Informacje o udzieleniu przez CHEMOSERVIS-DWORY S.A. lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji	90
32.	Inne informacje, które zdaniem Grupy CHEMOSERVIS-DWORY są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego	91
33.	Wskazanie czynników, które w ocenie Grupy Kapitałowej będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału	91
	AUTORYZACJA ZARZĄDU SPÓŁKI	92

CZĘŚĆ I

DANE FINANSOWE

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

1.1 Dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

		tys. PLN		tys. EUR	
		okres obrotowy		okres obrotowy	
		za 3 miesiące zakończony 31 marca 2017	za 3 miesiące zakończony 31 marca 2016	za 3 miesiące zakończony 31 marca 2017	za 3 miesiące zakończony 31 marca 2016
I.	Przychody ze sprzedaży	32 991	42 342	7 692	9 721
II.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-353	-386	-82	-89
III.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-952	-1 275	-222	-293
IV.	Zysk (strata) netto	-1 025	-1 364	-239	-313
V.	Zysk (strata) netto przypadające Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-957	-760	-223	-174
VI.	Całkowite dochody ogółem	-2 158	-1 354	-503	-311
VII.	Całkowite dochody przypadające Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-2 090	-750	-487	-172
VIII.	Środki pieniężne netto z/(wykorzystane w) działalności operacyjnej	7 924	10 327	1 847	2 371
IX.	Środki pieniężne netto z/(wykorzystane w) działalności inwestycyjnej	-2 116	-6 360	-493	-1 460
X.	Środki pieniężne netto z/(wykorzystane w) działalności finansowej	-7 690	-1 156	-1 793	-265
XI.	Zwiększenie/(Zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-1 882	2 811	-439	645
XII.	Zysk netto na jedną akcję (w zł / EUR)	-0,04	-0,03	-0,01	-0,01
XIII.	Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł/EUR)*	-0,01	-0,01	0,00	0,00

		tys. PLN		tys. EUR	
		stan na dzień		stan na dzień	
		31 marca 2017	31 grudnia 2016	31 marca 2017	31 grudnia 2016
XIV.	Aktywa trwałe	74 551	69 806	17 667	15 779
XV.	Aktywa obrotowe	121 765	124 829	28 856	28 216
XVI.	Aktywa razem	196 316	194 635	46 523	43 995
XVII.	Zobowiązania długoterminowe	35 014	35 108	8 298	7 936
XVIII.	Zobowiązania krótkoterminowe	86 103	82 170	20 405	18 574
XIX.	Kapitał własny przypisany Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	70 616	72 706	16 734	16 434
XX.	Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	4 583	4 651	1 086	1 051
XXI.	Kapitał zakładowy	20 006	20 006	4 741	4 522
XXII.	Pasywa, razem	196 316	194 635	46 523	43 995
XXIII.	Ilość akcji/udziałów (w szt.)	25 007 500	25 007 500	25 007 500	25 007 500
XXIV.	Rozwodniona ilość akcji/udziałów (w szt.)*	95 862 084	95 862 084	95 862 084	95 862 084
XXV.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,82	2,91	0,67	0,66
XXVI.	Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)*	0,74	0,76	0,18	0,17
XXVII.	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

* dane historyczne, po uwzględnieniu Uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. w sprawie emisji akcji i warrantów subskrypcyjnych, zostały doprowadzone do porównywalności

1.2 Dane dotyczące skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Jednostki Dominującej – Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A.

		tys. PLN okres obrotowy		tys. EUR okres obrotowy	
		za 3 miesiące zakończony 31 marca 2017	za 3 miesiące zakończony 31 marca 2016	za 3 miesiące zakończony 31 marca 2017	za 3 miesiące zakończony 31 marca 2016
I.	Przychody ze sprzedaży	9 082	13 684	2 117	3 141
II.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-92	547	-21	126
III.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	742	-128	173	-29
IV.	Zysk (strata) netto	792	-75	185	-17
V.	Zysk (strata) netto przypadające Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	792	-75	185	-17
VI.	Całkowite dochody ogółem netto	792	-75	185	-17
VII.	Całkowite dochody przypadające Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	792	-75	185	-17
VIII.	Środki pieniężne netto z/(wykorzystane w) działalności operacyjnej	6 911	5 844	1 611	1 342
IX.	Środki pieniężne netto z/(wykorzystane w) działalności inwestycyjnej	-4 240	-4 444	-989	-1 020
X.	Środki pieniężne netto z/(wykorzystane w) działalności finansowej	-3 425	1 926	-799	442
XI.	Zwiększenie/(Zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-754	3 326	-176	764
XII.	Zysk netto na jedną akcję / udział (w zł / EUR)	2 658	2 184	630	512
XIII.	Rozwodniony zysk na jedną akcję / udział (w zł/EUR)*	1 904	5 510	451	1 291

		tys. PLN stan na dzień		tys. EUR stan na dzień	
		31 marca 2017	31 grudnia 2016	31 marca 2017	31 grudnia 2016
XIV.	Aktywa trwałe	88 106	81 585	20 879	18 441
XV.	Aktywa obrotowe	48 779	50 353	11 560	11 382
XVI.	Aktywa razem	136 885	131 938	32 439	29 823
XVII.	Zobowiązania długoterminowe	28 520	27 954	6 759	6 319
XVIII.	Zobowiązania krótkoterminowe	34 527	30 938	8 182	6 993
XIX.	Kapitał własny przypisany Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	73 838	73 046	17 498	16 511
XX.	Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	0	0	0	0
XXI.	Kapitał zakładowy	20 006	20 006	4 741	4 522
XXII.	Pasywa, razem	136 885	131 938	32 439	29 823
XXIII.	Ilość akcji/udziałów (w szt.)	25 007 500	25 007 500	25 007 500	25 007 500
XXIV.	Rozwodniona ilość akcji/udziałów (w szt.)*	95 862 084	95 862 084	95 862 084	95 862 084
XXV.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,95	2,92	0,70	0,66
XXVI.	Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)*	0,77	0,76	0,18	0,17
XXVII.	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

* dane historyczne, po uwzględnieniu Uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. w sprawie emisji akcji i warrantów subskrypcyjnych, zostały doprowadzone do porównywalności

Dane finansowe w EUR zostały przeliczone wg następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według kursu na dzień 31 marca 2017 roku – 4,2198 PLN/EUR; oraz kursu na dzień 31 grudnia 2016 roku – 4,4240 PLN/EUR;
- odpowiednie pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według średniego kursu wymiany w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku – 4,2891 PLN/EUR; oraz za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku – 4,3559 PLN/EUR.

2. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1 Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans)

	stan na dzień		
	31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	31.12.2016 (badany) tys. PLN
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	39 113	43 160	40 215
Nieruchomości inwestycyjne	2 360	2 680	2 360
Wartości niematerialne	13 209	15 096	13 545
Prawa wieczystego użytkowania gruntów	2 728	2 143	2 741
Akcje i udziały w jednostkach powiązanych	5 135	10 067	5 064
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	90	90	90
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	6 898	5 388	5 778
Pozostałe aktywa długoterminowe	5 018	21	13
Aktywa trwałe razem	74 551	78 645	69 806
Aktywa obrotowe			
Zapasy	31 764	21 957	26 926
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	54 522	38 935	59 368
Należności z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych	26 743	23 025	27 079
Pozostałe aktywa finansowe	2 410	13 301	2 913
Należności z tytułu podatku dochodowego	900	414	892
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 884	7 797	6 766
Pozostałe aktywa krótkoterminowe	542	650	885
Aktywa obrotowe razem	121 765	106 079	124 829
SUMA AKTYWÓW	196 316	184 724	194 635
PASYWA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	20 006	20 006	20 006
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	36 474	36 474	36 474
Kapitał zapasowy	11 966	8 067	11 966
Kapitał rezerwowy	3 577	3 480	3 539
Kapitał z aktualizacji wyceny	0	-7	0
Zyski zatrzymane	-568	1 744	427
Różnice kursowe z przeliczenia jedn. zagranicznych	-839	-601	294
Kapitał przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	70 616	69 163	72 706
Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	4 583	9 633	4 651
Kapitał własny razem	75 199	78 796	77 357
Zobowiązania			
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty, pożyczki, dłużne papiery wartościowe	26 268	33 809	26 559
Rezerwy	1 474	1 862	1 474
Zobowiązania finansowe	523	883	466
Rezerwa na podatek odroczonego	6 610	4 234	6 470
Rozliczenia międzyokresowe	139	187	139
Zobowiązania długoterminowe razem	35 014	40 975	35 108

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) – c.d.

	stan na dzień		
	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
	(niebadany)	(niebadany)	(badany)
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	55 443	44 767	58 543
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych	6 330	0	180
Kredyty, pożyczki, dłużne papiery wartościowe	14 720	16 583	21 173
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	945	587	159
Zobowiązania finansowe	345	469	411
Rezerwy	152	328	170
Rozliczenia międzyokresowe	8 168	2 219	1 534
Zobowiązania krótkoterminowe razem	86 103	64 953	82 170
Zobowiązania razem	121 117	105 928	117 278
SUMA PASYWÓW	196 316	184 724	194 635

2.2 Skonsolidowane sprawozdanie z zysku lub straty

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA		
Przychody ze sprzedaży	32 991	42 342
Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	29 737	38 204
Zysk/(Strata) brutto ze sprzedaży	3 254	4 138
Koszty sprzedaży	697	725
Koszty ogólnego zarządu	2 766	3 727
Pozostałe przychody operacyjne	124	2 099
Pozostałe koszty operacyjne	268	2 171
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	-353	-386
Przychody finansowe	565	10
Koszty finansowe	1 235	961
Przychody i koszty finansowe netto	-670	-951
Udział w wyniku finansowym netto jednostek wycenianych metodą praw własności	71	62
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	-952	-1 275
Podatek dochodowy	73	89
Zysk netto z działalności kontynuowanej	-1 025	-1 364
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA ¹		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy	-1 025	-1 364
Zysk netto za okres przypadający:		
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-957	-760
- Udziałowcom niekontrolującym	-68	-604
Zysk na jedną akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej		
- Podstawowy w PLN	-0,04	-0,03
- Rozwodniony w PLN	-0,01	-0,01

2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z zysku lub straty i pozostałych całkowitych dochodów

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy	-1 025	-1 364
Pozostałe całkowite dochody przed opodatkowaniem:	-1 133	10
<i>Pozycje, które będą podlegały reklasyfikacji do zysku lub straty:</i>	-1 133	10
 Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-1 133	10
<i>Podatek dochodowy od pozycji, które będą podlegały reklasyfikacji</i>	0	0
<i>Pozycje, które nie będą podlegały reklasyfikacji do zysku lub straty:</i>	0	0
<i>Podatek dochodowy od pozycji, które nie będą podlegały reklasyfikacji</i>	0	0
Pozostałe całkowite dochody po opodatkowaniu	-1 133	10
Całkowite dochody netto ogółem	-2 158	-1 354
Pozostałe dochody netto razem przypadające:		
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-1 133	10
- Udziałowcom niekontrolującym	0	0
Całkowite dochody netto razem przypadające:		
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-2 090	-750
- Udziałowcom niekontrolującym	-68	-604

2.4 Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał podstawowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia jedn. zagranicznych	Kapitał przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny udziałowców niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Na dzień 1 stycznia 2017 roku	20 006	36 474	11 966	3 539	0	427	294	72 706	4 651	77 357
Zysk za okres	0	0	0	0	0	-957	0	-957	-68	-1 025
Pozostałe całkowite dochody	0	0	0	0	0	0	-1 133	-1 133	0	-1 133
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	-957	-1 133	-2 090	-68	-2 158
Wyplata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zasilenie kapitału rezerwowego z zysku Spółki za poprzedni rok obrotowy	0	0	0	38	0	-38	0	0	0	0
Na dzień 31 marca 2017 roku (niebadane)	20 006	36 474	11 966	3 577	0	-568	-839	70 616	4 583	75 199

	Kapitał podstawowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia jedn. zagranicznych	Kapitał przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny udziałowców niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Na dzień 1 stycznia 2016 roku	20 006	36 474	8 067	3 480	-7	2 122	-611	69 531	9 861	79 392
Zysk za okres	0	0	0	0	0	-760	0	-760	-605	-1 365
Pozostałe całkowite dochody	0	0	0	0	0	0	10	10	0	10
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	-760	10	-750	-605	-1 355
Wyplata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korekta wyniku lat ubiegłych	0	0	0	0	0	382	0	382	377	759
Na dzień 31 marca 2016 roku (niebadane)	20 006	36 474	8 067	3 480	-7	1 744	-601	69 163	9 633	78 796

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym c.d.

	Kapitał podstawowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia jedn. zagranicznych	Kapitał przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny udziałowców niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Na dzień 1 stycznia 2016 roku	20 006	36 474	8 067	3 480	-7	2 122	-611	69 531	9 861	79 392
Zysk za okres	0	0	0	0	0	2 108	0	2 108	199	2 307
Pozostałe całkowite dochody	0	0	0	0	0	0	905	905	-54	851
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	2 108	905	3 013	145	3 158
Wyplata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zasilenie kapitału rezerwowego z zysku za poprzedni rok obrotowy	0	0	0	59	0	-59	0	0	0	0
Zasilenie kapitału zapasowego z zysku za poprzedni rok obrotowy	0	0	3 899	0	0	-3 899	0	0	0	0
Sprzedaż środków trwałych objętych aktualizacją wyceny	0	0	0	0	7	-7	0	0	0	0
Sprzedaż udziałów w jednostce zależnej	0	0	0	0	0	162	0	162	-5 355	-5 193
Na dzień 31 grudnia 2016 roku (badany)	20 006	36 474	11 966	3 539	0	427	294	72 706	4 651	77 357

2.5 Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) brutto	-952	-1 276
Korekty uzgadniające zysk brutto do środków wygenerowanych z działalności operacyjnej		
Amortyzacja	816	936
(Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	0	3
Odsetki netto	1 250	868
Odsetki leasingowe	11	15
Dywidendy	0	0
(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-44	-15
Udział w wyniku finansowym netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-71	-62
(Zysk)/Strata		
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku brutto	-73	-89
Podatek dochodowy zapłacony	-199	-325
Pozostałe całkowite dochody po opodatkowaniu	0	0
Zmiana stanu rezerw	122	-252
Zmiana pozycji kapitału obrotowego:		
zapasy	-4 838	-4 445
należności	3 021	11 551
zobowiązania	3 906	3 864
rozliczenia międzyokresowe	5 513	-860
Pozostałe korekty	-339	739
Podatek dochodowy (zapłacony)/otrzymany	-199	-325
Środki pieniężne netto wygenerowane z/(wykorzystane w) działalności operacyjnej	7 924	10 327
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Sprzedaż składników rzeczowego majątku trwałego, wartości niematerialnych i praw wieczystego użytkowania gruntów	618	24
Sprzedaż papierów wartościowych	2 575	0
Wpływy z tytułu spłaconych pożyczek	0	13
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego, wartości niematerialnych i praw wieczystego użytkowania gruntów	-305	-1 337
Nabycie udziałów	-4	-5 010
Nabycie papierów wartościowych	-5 000	0
Wydatki z tytułu udzielonych pożyczek	0	-50
Środki pieniężne netto wygenerowane z/(wykorzystane w) działalności inwestycyjnej	-2 116	-6 360

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych – c.d.

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z otrzymanych kredytów	1 215	1 897
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	3 853
Spłaty kredytów	-6 188	-5 590
Spłaty pożyczek	0	-200
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-1 675	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-96	-157
Odsetki zapłacone	-946	-817
Pozostałe wydatki finansowe	0	-142
Środki pieniężne netto wygenerowane z/(wykorzystane w) działalności finansowej	-7 690	-1 156
Zwiększenie/(Zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-1 882	2 811
Stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na początek okresu	6 766	4 986
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	4 884	7 797

3. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

3.1 Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans)

	stan na dzień		
	31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	31.12.2016 (badany) tys. PLN
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	7 863	8 124	7 725
Nieruchomości inwestycyjne	2 360	2 680	2 360
Wartości niematerialne	20	18	18
Prawa wieczystego użytkowania gruntów	991	1 005	994
Akcje i udziały w jednostkach powiązanych	49 214	54 817	49 143
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4 859	2 622	3 546
Pozostałe aktywa długoterminowe	22 799	1 506	17 799
Aktywa trwałe razem	88 106	70 772	81 585
Aktywa obrotowe			
Zapasy	1 200	1 267	329
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	21 294	16 149	24 951
Należności z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych	19 704	9 052	18 487
Pozostałe aktywa finansowe	4 193	15 174	3 549
Należności z tytułu podatku dochodowego	0	43	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 904	5 510	2 658
Pozostałe aktywa krótkoterminowe	484	253	379
Aktywa obrotowe razem	48 779	47 448	50 353
SUMA AKTYWÓW	136 885	118 220	131 938
PASYWA			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	20 006	20 006	20 006
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	36 474	36 474	36 474
Kapitał zapasowy	9 605	6 313	9 605
Kapitał rezerwowy	3 234	3 234	3 234
Zyski zatrzymane	4 519	3 216	3 727
Kapitał przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	73 838	69 243	73 046
Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	0	0	0
Kapitał własny razem	73 838	69 243	73 046
Zobowiązania			
Zobowiązania długoterminowe			
Kredyty, pożyczki, dłużne papiery wartościowe	23 724	31 785	23 520
Rezerwy	504	722	505
Zobowiązania finansowe	296	388	227
Rezerwa na podatek odroczonego	3 996	1 846	3 702
Zobowiązania długoterminowe razem	28 520	34 741	27 954
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	22 739	11 290	22 927
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych	6 329	0	180
Kredyty, pożyczki, dłużne papiery wartościowe	4 190	1 606	7 020
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	927	0	28
Zobowiązania finansowe	138	755	382
Rezerwy	33	26	33
Rozliczenia międzyokresowe	171	559	368
Zobowiązania krótkoterminowe razem	34 527	14 236	30 938
Zobowiązania razem	63 047	48 977	58 892
SUMA PASYWÓW	136 885	118 220	131 938

3.2 Jednostkowe sprawozdanie z zysku lub straty

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA		
Przychody ze sprzedaży	9 082	13 684
Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	8 341	12 072
Zysk/(Strata) brutto ze sprzedaży	741	1 612
Koszty sprzedaży	231	221
Koszty ogólnego zarządu	670	891
Pozostałe przychody operacyjne	73	2 034
Pozostałe koszty operacyjne	5	1 987
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	-92	547
Przychody finansowe	1 549	31
Koszty finansowe	786	706
Przychody i koszty finansowe netto	763	-675
Udział w wyniku finansowym netto jednostek wycenianych metodą praw własności	71	0
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	742	-128
Podatek dochodowy	-50	-53
Zysk/(Strata) netto z działalności kontynuowanej	792	-75
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk/(Strata) netto	792	-75
Zysk netto za okres przypadający:		
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	792	-75
- Udziałowcom Niekontrolującym	0	0
Zysk (strata) na jedną akcję przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej		
- Podstawowy w PLN	0,03	0,00
- Rozwodniony w PLN	0,01	0,00

3.3 Jednostkowe sprawozdanie z zysku lub straty i pozostałych całkowitych dochodów

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN
Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy	792	-75
Pozostałe całkowite dochody przed opodatkowaniem:	0	0
<i>Składniki, które będą podlegały reklasyfikacji do zysku lub straty:</i>	0	0
<i>Podatek dochodowy od składników, które będą podlegały reklasyfikacji</i>	0	0
<i>Składniki, które nie będą podlegały reklasyfikacji do zysku lub straty:</i>	0	0
<i>Podatek dochodowy od składników, które nie będą podlegały reklasyfikacji</i>	0	0
Pozostałe całkowite dochody po opodatkowaniu	0	0
Całkowite dochody netto ogółem	792	-75
Pozostałe dochody netto razem przypadające:		
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	0	0
- Udziałowcom Niekontrolującym	0	0
Całkowite dochody netto razem przypadające:		
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	792	-75
- Udziałowcom Niekontrolującym	0	0

3.4 Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ogółem
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Na dzień 1 stycznia 2017 roku	20 006	36 474	9 605	3 234	0	3 727	73 046
Zysk za okres	0	0	0	0	0	792	792
Pozostałe całkowite dochody	0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	792	792
Wyplata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji / udziałów	0	0	0	0	0	0	0
Na dzień 31 marca 2017 roku (niebadane)	20 006	36 474	9 605	3 234	0	4 519	73 838

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ogółem
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Na dzień 1 stycznia 2016 roku	20 006	36 474	6 313	3 234	0	3 291	69 318
Zysk za okres	0	0	0	0	0	-75	-75
Pozostałe całkowite dochody	0	0	0	0	0	0	0
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	-75	-75
Wyplata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji / udziałów	0	0	0	0	0	0	0
Na dzień 31 marca 2016 roku (niebadane)	20 006	36 474	6 313	3 234	0	3 216	69 243

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym – c.d.

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ogółem
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Na dzień 1 stycznia 2016 roku	20 006	36 474	6 313	3 234	0	3 291	69 318
Zysk za okres	0	0	0	0	0	3 597	3 597
Pozostałe całkowite dochody	0	0	0	0	0	131	131
Całkowity dochód za okres	0	0	0	0	0	3 728	3 728
Wyplata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji / udziałów	0	0	0	0	0	0	0
Zasilenie kapitału rezerwowego z zysku za poprzedni rok obrotowy	0	0	3 292	0	0	-3 292	0
Na dzień 31 grudnia 2016 roku (badany)	20 006	36 474	9 605	3 234	0	3 727	73 046

3.5 Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące zakończony 31 marca 2017	za 3 miesiące zakończony 31 marca 2016
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) brutto	742	-128
Korekty uzgadniające zysk brutto do środków wygenerowanych z działalności operacyjnej		
Amortyzacja	164	185
Odsetki netto	678	658
Odsetki leasingowe	3	6
Dywidendy	-965	0
(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-41	0
Udział w wyniku finansowym netto jednostek wycenianych metodą praw własności (Zysk)/Strata	-71	0
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku brutto	50	53
Podatek dochodowy zapłacony	-71	-177
Pozostałe całkowite dochody po opodatkowaniu	0	0
Zmiana stanu rezerw	293	-253
Zmiana pozycji kapitału obrotowego:		
zapasy	-870	-878
należności	2 605	2 895
zobowiązania	6 469	3 882
rozliczenia międzyokresowe	-1 587	-433
Pozostałe korekty	-417	211
Podatek dochodowy (zapłacony)/otrzymany	-71	-177
Środki pieniężne netto wygenerowane z/(wykorzystane w) działalności operacyjnej	6 911	5 844
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Sprzedaż składników rzeczowego majątku trwałego, wartości niematerialnych i praw wieczystego użytkowania gruntów	53	0
Odsetki otrzymane	4	41
Dywidendy otrzymane	752	563
Wpływy z tytułu spłaconych pożyczek	498	38
Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego, wartości niematerialnych i praw wieczystego użytkowania gruntów	-97	-81
Nabycie udziałów	0	-5 005
Nabycie papierów wartościowych	-5 000	0
Wydatki z tytułu udzielonych pożyczek	-450	0
Środki pieniężne netto wygenerowane z/(wykorzystane w) działalności inwestycyjnej	-4 240	-4 444
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z otrzymanych pożyczek	0	900
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	3 853
Spłaty kredytów	-1 012	-2 158
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-1 675	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-52	-59
Odsetki zapłacone	-686	-610
Środki pieniężne netto wygenerowane z/(wykorzystane w) działalności finansowej	-3 425	1 926
Zwiększenie/(Zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-754	3 326
Stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na początek okresu	2 658	2 184
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 904	5 510

CZĘŚĆ II**INFORMACJE DODATKOWE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTY KWARTALNEGO****1. PODSTAWOWE DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ**

Nazwa: **CHEMOSERVIS-DWORY S.A.**

Siedziba: ul. Chemików 1, 32-600 Oświęcim

Telefon: (33) 480 20 00

Telefax: (33) 444 60 59

Poczta elektroniczna: sekretariat@chemoservis.pl

Strona internetowa: www.chemoservis.pl

Rejestracja: Spółka została zarejestrowana w dniu 3 września 2007 roku przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000287238.

2. KAPITAŁ ZAKŁADOWY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Obecnie kapitał zakładowy Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. wynosi 20.006.000 (dwadzieścia milionów sześć tysięcy) złotych, 25.007.500 (dwadzieścia pięć milionów siedem tysięcy pięćset) akcji, o wartości nominalnej 0,80 zł (osiemdziesiąt groszy) każda, w tym:

- a) 4.740.000 akcji na okaziciela serii „A” o numerach od 0.000.001 do 4.740.000,*
- b) 3.750.000 akcji na okaziciela serii „B” o numerach od 0.000.001 do 3.750.000,*
- c) 2.830.000 akcji na okaziciela serii „C” o numerach od 0.000.001 do 2.830.000,*
- d) 13.687.500 akcji na okaziciela serii „D” o numerach od 00.000.001 do 13.687.500.*

3. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA

Opierając się na zawiadomieniach przekazywanych przez osoby zobowiązane, akcje Emitenta w badanym okresie posiadał: Pan Wojciech Mazur – Prezes Zarządu - Dyrektor Naczelny CHEMOSERVIS-DWORY S.A. w ilości: 88.000 sztuk o wartości nominalnej 0,80 zł wg stanu na dzień 27 lutego 2017 roku, 31 marca 2017 roku oraz 26 maja 2017 roku. Żadna z pozostałych osób na ten czas zasiadających w organie zarządzającym oraz nadzorczym Spółki, wg wiedzy Emitenta na bazie zawiadomień, nie posiadała papierów wartościowych Emitenta.

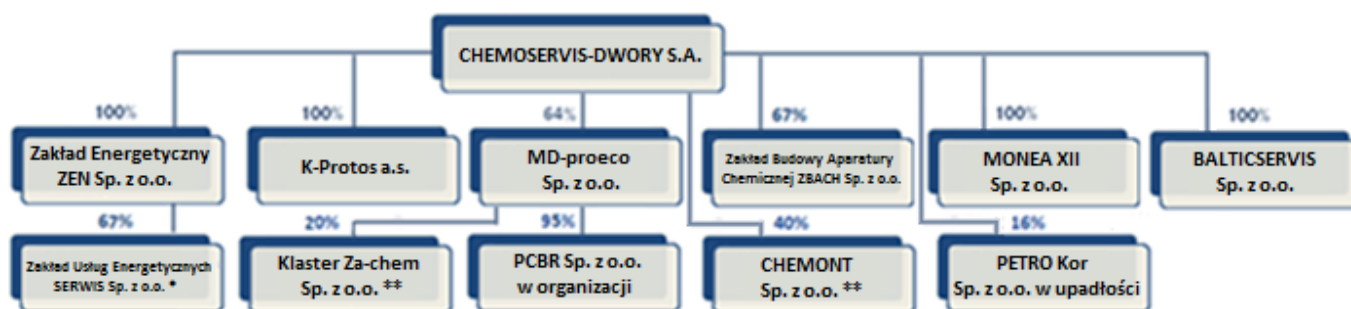
4. **WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZNY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA**

Struktura akcjonariatu CHEMOSERVIS-DWORY S.A. na dzień 27 lutego 2017 roku, 31 marca 2017 roku oraz 26 maja 2017 roku (wg stanu zgłoszonego zawiadomieniami przez akcjonariuszy):

Akcjonariusz	Rodzaj akcji	Liczba akcji / głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym/ w ogólnej liczbie głosów na WZ
RAUNDS Sp. z o.o.	Zwykłe na okaziciela	6.172.468*	24,68%
PETRO Mechanika S.A. w upadłości układowej	Zwykłe na okaziciela	3.220.569	12,88%
REVICO S.A.	Zwykłe na okaziciela	1.546.250*	6,18%

* zakaz wykonywania prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu

5. **OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ CHEMOSERVIS-DWORY, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK, UZYSKANIA LUB UTRATY KONTROLI NAD JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI ORAZ INWESTYCJAMI DŁUGOTERMINOWYMI, A TAKŻE PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI LUB ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI ORAZ WSKAZANIE JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI**



* Spółka nie objęta konsolidacją

** Spółka stowarzyszona

Grupa CHEMOSERVIS-DWORY na dzień 31 marca 2017 roku składa się z sześciu spółek zależnych bezpośrednio od CHEMOSERVIS-DWORY S.A., dwóch spółek zależnych pośrednio oraz dwóch spółek stowarzyszonych i jednej powiązanej.

W pierwszym kwartale 2017 roku nie wystąpiły zdarzenia w zakresie połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także nie nastąpił podział, restrukturyzacja oraz zaniechanie działalności żadnej z jednostek podlegających konsolidacji.

6. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY

- **CHEMOSERVIS-DWORY S.A.** jest spółką wykonującą prace związane z całodobowym utrzymaniem ruchu na instalacjach przemysłowych, remontem oraz diagnostyką maszyn i urządzeń, remontem aparatury przemysłowej oraz realizacją przedsięwzięć z zakresu budowy i modernizacji obiektów przemysłowych na zasadzie Generalnego Wykonawcy.
- **Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o.** jest spółką wykonującą prace w branży elektrycznej, energetycznej oraz mechanicznej, w zakresie remontów, modernizacji oraz okresowych przeglądów maszyn i urządzeń, jak również budowy nowych instalacji. Spółka wykonuje również specjalistyczne badania i pomiary układów elektroenergetycznej automatyki.
- **K-Protos a.s.** świadczy usługi w zakresie maszynowego oraz elektronicznego utrzymania ruchu dla przemysłu chemicznego, petrochemicznego i spożywczego, w swoich oddziałach na terenie Republiki Czeskiej.
- **MD-proeco Sp. z o.o.** wykonuje kompleksowe usługi unieszkodliwiania odpadów niebezpiecznych dla klientów przemysłowych, instytucjonalnych oraz indywidualnych. Ponadto firma zajmuje się odzyskiem energii z szerokiego katalogu odpadów niebezpiecznych.
- **Zakład Budowy Aparatury Chemicznej ZBACH Sp. z o.o.** specjalizuje się w produkcji aparatury i urządzeń dla przemysłu chemicznego, energetycznego, petrochemicznego i spożywczego oraz ich remontach.
- **BALTICSERVIS Sp. z o.o.** świadczy kompleksowe usługi w zakresie obsługi technicznej i utrzymania ruchu w przemyśle stoczniovym i offshore, takich jak: obsługa jednostek pływających, w tym: promów, holowników, dźwigów pływających, doków i pontonów; obsługa i remonty sieci elektrycznych, elektroenergetycznych oraz zarządzanie nieruchomościami w pełnym zakresie.
- **CHEMONT Sp. z o.o.** prowadzi produkcję i montaż instalacji, aparatury chemicznej i przemysłowej, konstrukcji stalowych, zbiorników ciśnieniowych i bezciśnieniowych, usługi remontowo-montażowe dla przemysłu chemicznego, remonty rurociągów i aparatury chemicznej.
- **PCBR – Przemysłowe Centrum Badawczo Rozwojowe Sp. z o.o.** prowadzi działalność badawczo-rozwojową jako spółka non-profit, istotą funkcjonowania spółki jest tworzenie korzystnych warunków dla rozwoju przedsiębiorczości.
- **MONEA XII Sp. z o.o.** prowadzi działalność doradczą w zarządzaniu i pośrednictwa w obrocie nieruchomościami, jak również działalność wspomagającą usługi finansowe oraz ubezpieczenia i fundusze emerytalne.

7. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Skład organów Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. według stanu na dzień 31 marca 2017 roku:

ZARZĄD:

Wojciech Mazur Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA:

Dariusz Zych	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Tomasz Pańczyk	V-ce Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jarosław Lisiewicz	Sekretarz Rady Nadzorczej
Andrzej Janiak	Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Mazur	Członek Rady Nadzorczej

8. OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI

Prezentowane skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe odpowiada wszystkim wymaganiom MSR 34 „Śródroczne sprawozdania finansowe” oraz przedstawia rzetelnie sytuację finansową Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY na dzień 31 marca 2017 roku, 31 marca 2016 roku oraz 31 grudnia 2016 roku, wyniki jej działalności za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2017 roku i 31 marca 2016 roku oraz przepływy pieniężne za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2017 roku i za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016 roku oraz sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wg stanu na dzień 31 marca 2017 roku, 31 marca 2016 roku oraz 31 grudnia 2016 roku.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę. Na dzień autoryzacji niniejszych sprawozdań finansowych nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę.

9. ZASADY RACHUNKOWOŚCI PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

9.1 Zasady rachunkowości stosowane przez Spółkę

Informacje finansowe sporządzono stosując jednolite zasady rachunkowości w odniesieniu do podobnych transakcji oraz innych zdarzeń następujących w zbliżonych okolicznościach, zgodnych z MSFF zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Zasady polityki rachunkowości zastosowane przy sporządzaniu niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z zasadami zastosowanymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2016. Tożsame zasady rachunkowości stosowane były we wszystkich prezentowanych w niniejszym sprawozdaniu okresach w sposób ciągły. Prezentowane skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok 2016, aby uzyskać pełne zrozumienie wyniku i sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY.

Skrócone skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości zgodnie z MSR 34 „Śródroczne sprawozdania finansowe” oraz w zakresie wymaganym przez Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 – tekst jednolity opublikowany w Dz.U. z dnia 28.01.2014 roku, poz. 133 z późniejszymi zmianami („Rozporządzenie”) i obejmując okres od 1 stycznia do 31 marca 2017 roku i okres porównywalny od 1 stycznia do 31 marca 2016 roku.

Informacje finansowe sporządzono stosując jednolite zasady rachunkowości w odniesieniu do podobnych transakcji oraz innych zdarzeń następujących w zbliżonych okolicznościach. Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących zmian do standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2017 roku:

Standardy i Interpretacje zatwierdzone przez Unię Europejską:

- Zmiany do MSSF 11 Wspólne porozumienia umowne w zakresie rachunkowości nabycia udziału we wspólnej działalności, zatwierdzony do stosowania po 1 stycznia 2016 roku,
- Zmiany do MSR 16 Rzeczowe aktywa trwałe i do MSR 41 Rolnictwo - Rolnictwo: Rośliny produkcyjne, zatwierdzony do stosowania po 1 stycznia 2016 roku,

- Zmiany do MSR 16 Rzeczowe aktywa trwałe oraz do MSR 38 Wartości niematerialne w zakresie dopuszczalnych metod amortyzacji, zatwierdzony do stosowania po 1 stycznia 2016 roku,
- Zmiany do MSR 27 Jednostkowe sprawozdania finansowe w zakresie stosowania metody praw własności w jednostkowych sprawozdaniach finansowych, zatwierdzony do stosowania po 1 stycznia 2016 roku,
- Zmiany do MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych – inicjatywa dotycząca ujawniania informacji, zatwierdzony do stosowania po 1 stycznia 2016 roku,
- Roczny program poprawek 2012-2014 w zakresie MSSF 5 Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży oraz działalności zaniechana – metody zbycia; MSSF 7 Instrumenty finansowe: Informacje do ujawnienia – umowy o obsługę i śródroczne sprawozdanie finansowe; MSR 19 Świadczenia pracownicze – ustalenie stóp dyskonta dla obowiązków z tytułu świadczeń po okresie zatrudnienia; MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa – informacje ujawniane w innej części śródrocznego raportu finansowego, zatwierdzony do stosowania po 1 stycznia 2016 roku.

Zarząd Jednostki Dominującej stwierdza, że wprowadzenie powyższych standardów oraz interpretacji nie ma istotnego wpływu na stosowane przez Grupę Kapitałową zasady (politykę) rachunkowości.

Opublikowane standardy i Interpretacje, które zostały wydane, ale jeszcze nie obowiązują i nie zostały wcześniej zastosowane:

- MSSF 14 – Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe, obowiązujący od 1 stycznia 2016 r. lub później. Standard nie został zatwierdzony przez UE;
- Zmiany do MSSF 10 Skonsolidowane sprawozdanie finansowe, obowiązujący od 1 stycznia 2016 r. lub później. Standard nie został zatwierdzony przez UE;
- Zmiany do MSSF 12 Ujawnienia udziałów w innych jednostkach, obowiązujący od 1 stycznia 2016 r. lub później. Standard nie został zatwierdzony przez UE;
- Zmiany do MSR 28 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych – Spółki inwestycyjne: Stosowanie zwolnienia z konsolidacji, obowiązujący od 1 stycznia 2016 r. lub później. Standard nie został zatwierdzony przez UE;
- Zmiany do MSR 7 – Sprawozdanie z przepływów pieniężnych – inicjatywa dotycząca ujawniania informacji, obowiązujący od 1 stycznia 2017 r. lub później. Standard nie został zatwierdzony przez UE;

- Zmiany do MSR 12 – Podatek odroczony – rozpoznawanie aktywów z tytułu podatku odroczonego od niezrealizowanych strat, obowiązujący od 1 stycznia 2017 r. lub później. Standard nie został zatwierdzony przez UE;
- MSSF 15 Przychody z umów z klientami, obowiązujący od 1 stycznia 2018 r. lub później. Standard nie został zatwierdzony przez UE;
- MSSF 9 Instrumenty finansowe, obowiązujący od 1 stycznia 2018 r. lub później. Standard nie został zatwierdzony przez UE;
- MSSF 16 Leasing, obowiązujący od 1 stycznia 2019 r. lub później. Standard nie został zatwierdzony przez UE;
- Zmiany do MSSF 2 Płatności oparte na akcjach – klasyfikacja i wycena transakcji opartych na akcjach, obowiązujący od 1 stycznia 2018 r. lub później. Standard nie został zatwierdzony przez UE;
- Zmiany do MSSF 4 – zastosowanie MSSF 9 Instrumenty finansowe wraz z MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe, obowiązujący od 1 stycznia 2018 r. lub później. Standard nie został zatwierdzony przez UE.

Zarząd nie wybrał opcji wcześniejszego zastosowania powyższych standardów oraz interpretacji. Zarząd nie przewiduje, aby wprowadzenie powyższych zmian do standardów oraz interpretacji wywarło istotny wpływ na stosowane przez Grupę Kapitałową zasady (politykę) rachunkowości oraz prezentowane w sprawozdaniach dane finansowe.

9.2 Zasady przyjęte do przeliczenia danych finansowych

Walutą funkcjonalną Grupy i walutą prezentacji niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania kwartalnego jest złoty polski.

Informacje finansowe sporządzono w tysiącach złotych.

Dane finansowe w walutach obcych zostały przeliczone według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według kursu na dzień 31 marca 2017 roku – 4,2198 PLN/EUR oraz kursu na dzień 31 grudnia 2016 roku – 4,4240 PLN/EUR;
- odpowiednie pozycje sprawozdania z zysku lub straty i pozostałych całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących

na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku – 4,2891 PLN/EUR; za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku kurs ten wynosił 4,3559 PLN/EUR;

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów zagranicznej jednostki zależnej wyrażone w CZK według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązujący na dzień 31 marca 2017 roku – 0,1559 PLN/CZK, oraz kursu na dzień 31 grudnia 2016 roku – 0,1637 PLN/CZK;
- poszczególne pozycje sprawozdania z zysku lub straty i pozostałych całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zagranicznej jednostki zależnej wyrażone w CZK według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących w dniu roboczym w ciągu każdego miesiąca w okresie sprawozdawczym podlegającym konsolidacji: w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku kurs ten wynosił – 0,1599 PLN/CZK; w okresie od 1 stycznia 2015 roku do 31 marca 2016 roku kurs ten wynosił – 0,1614 PLN/CZK.

9.3 Wskazanie błędów lat poprzednich

Niniejsze sprawozdanie nie zawiera korekty błędów lat poprzednich, ponieważ wskazanych błędów w sprawozdaniach finansowych nie stwierdzono. W prezentowanym sprawozdaniu finansowym nie dokonano również korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych. W odniesieniu do danych finansowych przedstawionych w sprawozdaniu finansowym, jak również w odniesieniu do danych porównywalnych, nie dokonano powyższych korekt, ponieważ opinie nie zawierały zastrzeżeń.

9.4 Szacunki Zarządu

Sporządzenie sprawozdania finansowego wymaga dokonania przez Zarządy Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej, pewnych szacunków i założeń, które znajdują odzwierciedlenie w tym sprawozdaniu oraz w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do tego sprawozdania. Rzeczywiste wyniki mogą się różnić od tych szacunków. Szacunki te dotyczą, między innymi, utworzonych rezerw i odpisów aktualizujących, rozliczeń międzyokresowych, przyjętego okresu użytkowania ekonomicznego środków trwałych oraz zobowiązań warunkowych.

9.5 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności

Segment działalności jest grupą aktywów i obszarów działań zaangażowanych w celu dostarczenia produktów lub usług podlegającym określonym rodzajom ryzyka i korzyściom różniącym się od rodzajów ryzyka i korzyści innych segmentów działalności. Podstawą wyodrębnienia kosztów segmentu są koszty, na które składają się koszty sprzedaży produktów, usług klientom zewnętrznym oraz kosztów transakcji realizowanych z innymi segmentami, które wynikają z działalności operacyjnej danego segmentu i dają się bezpośrednio przyporządkować do tego segmentu.

Aktywa użytkowane wspólnie przez jeden lub większą ilość segmentów przypisuje się do tych segmentów wtedy i tylko wtedy, gdy przychody ich dotyczące zostały przypisane także do tych segmentów.

Grupa Kapitałowa CHEMOSERVIS-DWORY przyjęła za podstawowy - podział branżowy na segmenty w następujący sposób:

Segment A – **Utrzymanie ruchu – branża mechaniczna,**

Segment B – **Utrzymanie ruchu – branża energetyczna,**

Segment C – **Utrzymanie ruchu – rynki zagraniczne,**

Segment D – **Gospodarka odpadami,**

Segment E – **Budowa aparatów przemysłowych,**

Segment F – **Utrzymanie ruchu – branża morska,**

Segment G – **Pozostałe.**

Grupa Kapitałowa ujawnia przychody każdego segmentu objętego obowiązkiem sprawozdawczym.

10. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH

10.1 Rezerwy na przyszłe zobowiązania

Na dzień 31 marca 2017 roku stan rezerw na przyszłe zobowiązania przedstawia się następująco:

a) Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia pracownicze, pozostałych rezerw długoterminowych

	stan na dzień		
	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
	(niebadany)	(niebadany)	(badany)
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Stan na początek okresu	1 474	1 864	1 864
Rezerwa na odprawy emerytalne	1 380	1 722	1 722
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	94	142	142
Zwiększenia	0	0	197
Rezerwa na odprawy emerytalne	0	0	195
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	0	2
Wykorzystanie	0	0	135
Rezerwa na odprawy emerytalne	0	0	135
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	0	0
Rozwiązanie	0	2	452
Rezerwa na odprawy emerytalne	0	2	402
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	0	50
Stan na koniec okresu	1 474	1 862	1 474
Rezerwa na odprawy emerytalne	1 380	1 720	1 380
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	94	142	94

b) Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia pracownicze, pozostałych rezerw krótkoterminowych

	stan na dzień		
	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
	(niebadany)	(niebadany)	(badany)
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Stan na początek okresu	170	372	674
Rezerwa na odprawy emerytalne	127	170	170
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	6	202	202
Rezerwa na odprawę dla zwolnionego Członka Zarządu	0	0	51
Rezerwa na przewidywane straty z kontraktów długoterminowych	0	0	210
Pozostałe rezerwy	37	0	41
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0
Zwiększenia	0	0	281
Rezerwa na odprawy emerytalne	0	0	162
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	0	6
Rezerwa na odprawę dla zwolnionego Członka Zarządu	0	0	76
Rezerwa na przewidywane straty z kontraktów długoterminowych	0	0	0
Pozostałe rezerwy	0	0	37
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0

Wykorzystanie	18	36	568
Rezerwa na odprawy emerytalne	18	7	172
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	29	186
Rezerwa na odprawę dla zwolnionego Członka Zarządu	0	0	0
Rezerwa na przewidywane straty z kontraktów długoterminowych	0	0	210
Pozostałe rezerwy	0	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0
Rozwiązanie	0	8	217
Rezerwa na odprawy emerytalne	0	2	33
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	6	16
Rezerwa na odprawę dla zwolnionego Członka Zarządu	0	0	127
Rezerwa na przewidywane straty z kontraktów długoterminowych	0	0	0
Pozostałe rezerwy	0	0	41
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0
Stan na koniec okresu	152	328	170
Rezerwa na odprawy emerytalne	109	161	127
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	6	167	6
Rezerwa na odprawę dla zwolnionego Członka Zarządu	0	0	0
Rezerwa na przewidywane straty z kontraktów długoterminowych	0	0	0
Pozostałe rezerwy	37	0	37
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0

c) **Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych biernych**

	stan na dzień		
	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
	(niebadany)	(niebadany)	(badany)
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
A) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	8 020	2 119	1 273
a) stan na początek okresu	1 273	2 536	2 536
✚ rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	793	978	991
✚ rezerwa na koszty usług obcych	31	324	276
✚ rezerwa na niewypłacone premie dla zarządu	323	467	448
✚ rezerwa na niewypłacone premie dla pracowników	0	716	727
✚ rezerwa na materiały bezpośrednie	0	0	0
✚ rezerwa na opłatę za gospodarcze korzystanie ze środowiska	18	24	24
✚ badanie i przegląd sprawozdań finansowych	61	47	46
✚ pozostałe rezerwy	27	1	36
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	20	-21	-12
b) zwiększenia	7 226	1 363	5 122
✚ rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	153	689	2 685
✚ rezerwa na koszty usług obcych	4 040	78	897
✚ rezerwa na niewypłacone premie dla zarządu	296	193	860
✚ rezerwa na niewypłacone premie dla pracowników	5	377	520
✚ rezerwa na materiały bezpośrednie	2 728	0	0
✚ rezerwa na opłatę za gospodarcze korzystanie ze środowiska	0	0	18
✚ badanie i przegląd sprawozdań finansowych	4	5	102
✚ pozostałe rezerwy	0	0	28
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	21	12

c) zmniejszenia	479	1 780	6 385
+ rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	102	474	2 875
+ rezerwa na koszty usług obcych	31	402	1 142
+ rezerwa na niewypłacone premie dla zarządu	249	277	975
+ rezerwa na niewypłacone premie dla pracowników	5	589	1 247
+ rezerwa na materiały bezpośrednie	0	0	0
+ rezerwa na opłatę za gospodarcze korzystanie ze środowiska	16	24	24
+ badanie i przegląd sprawozdań finansowych	29	13	86
+ pozostałe rezerwy	27	1	36
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	20	0	0
d) stan na koniec okresu	8 020	2 119	1 273
+ rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	844	1 193	801
+ rezerwa na koszty usług obcych	4 040	0	31
+ rezerwa na niewypłacone premie dla zarządu	370	383	333
+ rezerwa na niewypłacone premie dla pracowników	0	504	0
+ rezerwa na materiały bezpośrednie	2 728	0	0
+ rezerwa na opłatę za gospodarcze korzystanie ze środowiska	2	0	18
+ badanie i przegląd sprawozdań finansowych	36	39	62
+ pozostałe rezerwy	0	0	28
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0
B) pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2	0	6
a) stan na początek okresu	6	0	0
+ rezerwa na koszty odsetek od kredytów bankowych	4	0	0
+ rezerwa na koszty odsetek od przeterminowanych zobowiązań	2	0	0
+ pozostałe rezerwy	0	0	0
b) zwiększenia	0	2	9
+ rezerwa na koszty odsetek od kredytów bankowych	0	2	7
+ rezerwa na koszty odsetek od przeterminowanych zobowiązań	0	0	2
c) zmniejszenia	4	2	3
+ rezerwa na koszty odsetek od kredytów bankowych	4	2	3
+ rezerwa na koszty odsetek od przeterminowanych zobowiązań	0	0	0
d) stan na koniec okresu	2	0	6
+ rezerwa na koszty odsetek od kredytów bankowych	0	0	4
+ rezerwa na koszty odsetek od przeterminowanych zobowiązań	2	0	2
C) rozliczenia międzyokresowe przychodów	146	100	255
a) stan na początek okresu	255	817	817
+ przychody przyszłych okresów	95	749	779
+ przychody przyszłych okresów - naliczone kary	100	0	0
+ przychody przyszłych okresów - naliczone odsetki	10	20	20
+ przychody rozliczane w czasie - nieodpłatne otrzymanie wartości niematerialnych	48	48	48
+ przychody przyszłych okresów - sprzedaż udziałów	0	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	2	0	-30
b) zwiększenia	0	0	8 781
+ przychody przyszłych okresów	0	0	112
+ przychody przyszłych okresów - naliczone kary	0	0	100
+ przychody przyszłych okresów - naliczone odsetki	0	0	5
+ przychody rozliczane w czasie - nieodpłatne otrzymanie wartości niematerialnych	0	0	48
+ przychody przyszłych okresów - sprzedaż udziałów	0	0	8 486

- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	30
c) zmniejszenia	109	717	9 343
przychody przyszłych okresów	95	705	792
przychody przyszłych okresów - naliczone kary	0	0	0
przychody przyszłych okresów - naliczone odsetki	0	0	17
przychody rozliczane w czasie - nieodpłatne otrzymanie wartości niematerialnych	12	12	48
przychody przyszłych okresów - sprzedaż udziałów	0	0	8 486
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	2	0	0
d) stan na koniec okresu	146	100	255
przychody przyszłych okresów	0	44	99
przychody przyszłych okresów - naliczone kary	100	0	100
przychody przyszłych okresów - naliczone odsetki	10	20	8
przychody rozliczane w czasie - nieodpłatne otrzymanie wartości niematerialnych	36	36	48
przychody przyszłych okresów - sprzedaż udziałów	0	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe - rozliczenia międzyokresowe, razem	8 168	2 219	1 534

d) Stan rozliczeń międzyokresowych biernych

	stan na dzień		
	31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	31.12.2016 (badany) tys. PLN
Długoterminowe	139	187	139
Przychody rozliczane w czasie - nieodpłatne otrzymanie wartości niematerialnych	139	187	139
Krótkoterminowe	8 168	2 219	1 534
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	8 020	2 119	1 273
rezerwa na niewykorzystane urlopy pracowników	844	1 193	801
rezerwa na koszty usług obcych	4 040	0	31
rezerwa na niewypłacone premie dla zarządu	370	383	333
rezerwa na niewypłacone premie dla pracowników	0	504	0
rezerwa na materiały bezpośrednie	2 728	0	0
rezerwa na opłatę za gospodarcze korzystanie ze środowiska	2	0	18
badanie i przegląd sprawozdań finansowych	36	39	62
pozostałe rezerwy	0	0	28
b) pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2	0	6
rezerwa na koszty odsetek od kredytów bankowych	0	0	4
rezerwa na koszty odsetek od przeterminowanych zobowiązań	2	0	2
c) rozliczenia międzyokresowe przychodów	146	100	255
przychody przyszłych okresów	0	44	99
przychody przyszłych okresów - naliczone kary	100	0	100
przychody przyszłych okresów - naliczone odsetki	10	20	8
przychody rozliczane w czasie - nieodpłatne otrzymanie wartości niematerialnych	36	36	48
Zobowiązania - rozliczenia międzyokresowe, razem	8 307	2 406	1 673

W wyniku finansowym bieżącego kwartału rozliczono skutki aktualizacji lub tworzenia szacunków przyszłych zobowiązań (rezerw), w szczególności z tytułu:

- **Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe** – w kwartale sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w wysokości rezerwy;
- **Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe** – w kwartale sprawozdawczym nastąpił spadek rezerwy o 18 tys. zł – skutkiem zmiany jest zwiększenie wyniku finansowego o kwotę 18 tys. zł, */narastająco od początku roku obrotowego spadek wartości rezerwy o 18 tys. zł rozliczonych poprzez zwiększenie wyniku finansowego/;*
- **Rezerwa na premie dla Zarządu** – rezerwa została zwiększona o kwotę 37 tys. zł w bieżącym kwartale – skutkiem zmiany jest zmniejszenie wyniku finansowego o 37 tys. zł, */narastająco od początku roku obrotowego wzrost wartości rezerwy o 37 tys. zł rozliczonych poprzez zmniejszenie wyniku finansowego/;*
- **Rezerwa na urlopy pracownicze** – w bieżącym kwartale rezerwa została zwiększona o kwotę 43 tys. zł – skutkiem zmiany jest zmniejszenie wyniku finansowego o kwotę 43 tys. zł, */narastająco od początku roku obrotowego wzrost wartości rezerwy o 43 tys. zł rozliczonych poprzez zmniejszenie wyniku finansowego/;*
- **Rezerwa na koszty usług obcych** – w bieżącym kwartale rezerwa została zwiększona o kwotę 4.009 tys. zł – skutkiem zmiany jest spadek wyniku finansowego o 4.009 tys. zł, */narastająco od początku roku obrotowego wzrost wartości rezerwy o 4.009 tys. zł rozliczonych poprzez zmniejszenie wyniku finansowego/;*
- **Rezerwa na koszty badania sprawozdań finansowych** – w bieżącym kwartale rezerwa została zmniejszona o kwotę 26 tys. zł – skutkiem zmiany jest wzrost wyniku finansowego o 26 tys. zł, */narastająco od początku roku obrotowego spadek wartości rezerwy o 26 tys. zł rozliczonych poprzez zwiększenie wyniku finansowego/;*
- **Rezerwa na koszty materiałów bezpośrednich** – w bieżącym kwartale rezerwa została zwiększona o kwotę 2.728 tys. zł – skutkiem zmiany jest spadek wyniku finansowego o kwotę 2.728 tys. zł, */narastająco od początku roku obrotowego wzrost wartości rezerwy o 2.728 tys. zł rozliczonych poprzez zmniejszenie wyniku finansowego/.*

10.2 Odpisy aktualizujące

W bieżącym kwartale odpisy aktualizujące przedstawiały się następująco:

a) Odpisy aktualizujące zapasy

	stan na dzień		
	31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	31.12.2016 (badany) tys. PLN
a) stan na początek okresu	2 987	2 985	2 985
- roboty w toku	2 449	2 449	2 449
- materiały	514	536	555
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	24	0	-19
b) zmniejszenia	24	0	28
- roboty w toku	0	0	0
- materiały	0	0	28
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	24	0	0
c) zwiększenia	0	0	30
-roboty w toku	0	0	0
- materiały	0	0	11
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	19
d) stan na koniec okresu	2 963	2 985	2 987
-roboty w toku	2 449	2 449	2 449
- materiały	514	536	538
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0

W bieżącym kwartale sprawozdawczym rozliczono zmniejszenie odpisów aktualizujących zapasy w wysokości 24 tys. zł. W ujęciu narastającym za 2017 rok wysokość odpisów aktualizujących zapasy zmniejszyła się o kwotę 24 tys. zł wpływając pozytywnie na wynik finansowy.

b) Odpisy aktualizujące należności

	stan na dzień		
	31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	31.12.2016 (badany) tys. PLN
a) stan na początek okresu	4 275	6 966	6 967
- odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	4 256	6 825	6 827
- odpisy aktualizujące pozostałe należności	13	142	142
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	6	-1	-2
b) zwiększenia	0	1	266
- odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	0	0	264
- odpisy aktualizujące pozostałe należności	0	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	1	2
c) zmniejszenia	43	0	2 958
- odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	49	0	2 829
- odpisy aktualizujące pozostałe należności	0	0	129
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	6	0	0
d) stan na koniec okresu	4 220	6 967	4 275
- odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	4 207	6 825	4 262
- odpisy aktualizujące pozostałe należności	13	142	13
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0

W bieżącym kwartale rozliczono kwotę 40 tys. zł tytułem zmniejszenia odpisów aktualizujących należności poprzez zwiększenie wyniku finansowego oraz kwotę 15 tys. zł tytułem wyksięgowania z ksiąg rachunkowych nieściągalnych należności. Narastająco od początku 2017 roku kwota odpisów aktualizujących należności zmniejszyła się o kwotę 40 tys. zł wpływając na poprawę wyniku finansowego oraz o kwotę 15 tys. zł tytułem wyksięgowania z ksiąg rachunkowych nieściągalnych należności.

c) **Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych**

	stan na dzień		
	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
	(niebadany)	(niebadany)	(badany)
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
a) odpisy aktualizujące, stan na początek okresu	610	2 025	2 025
- udziały lub akcje	563	792	792
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	47	1 233	1 233
- pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
b) odpisy aktualizujące zmniejszenia	218	0	1 632
- udziały lub akcje	218	0	446
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	1 186
- pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
c) odpisy aktualizujące zwiększenia	0	0	217
- udziały lub akcje	0	0	217
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0
- pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
d) odpisy aktualizujące stan na koniec okresu	392	2 025	610
- udziały lub akcje	345	792	563
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	47	1 233	47
- pozostałe aktywa finansowe	0	0	0

W bieżącym kwartale sprawozdawczym Grupa Kapitałowa CHEMOSERVIS-DWORY zmniejszyła kwotę odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych o wartość 218 tys. zł. W ujęciu narastającym kwota odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych zmniejszyła się o 218 tys. zł.

d) **Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych oraz innych aktywów**

W bieżącym kwartale sprawozdawczym Grupa Kapitałowa CHEMOSERVIS-DWORY nie dokonała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych oraz innych aktywów. W bieżącym kwartale sprawozdawczym nie dokonano również odwrócenia odpisów aktualizujących powyższe składniki majątkowe. Również w ujęciu narastającym za 2017 rok Grupa Kapitałowa nie dokonała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych oraz innych aktywów, podobnie jak również nie dokonała odwrócenia odpisów z powyższych tytułów.

10.3 Odroczonego podatek dochodowy

Wynikiem różnic pomiędzy wartością bilansową i podatkową pozycji bilansu jest zmiana szacunku wartości aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

a) **Rezerwa na odroczonego podatek odroczonego**

	okres obrotowy		
	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016	za 12 miesięcy zakończony 31.12.2015
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Stan na początek okresu	6 470	4 441	4 441
<i>Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej</i>	69	-2	-41
Zwiększenia	7 139	2 394	12 136
Zmniejszenia	6 930	2 603	10 148
<i>Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej</i>	-69	2	41
Odroczony podatek dochodowy na koniec okresu	6 610	4 234	6 470

W bieżącym kwartale nastąpił wzrost rezerwy na podatek odroczonego w wysokości 140 tys. zł, który rozliczono poprzez zmniejszenie wyniku finansowego. Narastająco od początku roku nastąpił wzrost rezerwy na podatek odroczonego w wysokości 140 tys. zł, który został rozliczony poprzez zmniejszenie zysku.

b) Aktywa na odroczony podatek odroczony

	okres obrotowy		
	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016	za 12 miesięcy zakończony 31.12.2015
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Stan na początek okresu	5 778	5 730	5 730
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	26	47	-12
Zwiększenia	9 017	2 844	13 699
Zmniejszenia	7 871	3 139	13 663
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-26	-47	12
Odroczony podatek dochodowy na koniec okresu	6 898	5 388	5 778

W bieżącym kwartale nastąpił wzrost aktywa na podatek odroczony w wysokości 1.120 tys. zł, który rozliczono poprzez zwiększenie wyniku finansowego. Narastająco od początku roku nastąpił wzrost aktywa na podatek odroczony w wysokości 1.120 tys. zł, który został rozliczony na korzyść wyniku finansowego.

11. AKTYWA FINANSOWE I RZECZOWE, INSTRUMENTY FINANSOWE

11.1 Aktywa finansowe

a) Akcje i udziały w jednostkach powiązanych - Inwestycje w jednostkach zależnych nieobjętych konsolidacją

	stan na dzień		
	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
a) udziały lub akcje	63	63	63
b) dłużne papiery wartościowe	0	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0	0
e) inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
Inwestycje w jednostkach zależnych, razem	63	63	63

b) Udziały lub akcje w jednostkach zależnych nieobjętych konsolidacją, stan na dzień 31 marca 2017 r.

Jednostka zależna	siedziba	przedmiot działalności	udział w kapitale zakładowym %	udział procentowy posiadanych praw głosu %	wartość bilansowa akcji / udziałów tys. PLN	korekty aktualizujące wartość tys. PLN	wartość tys. PLN
Zakład Usług Energetycznych Serwis Sp. z o.o.	Dąbrowa Górnicza	świadczenie usług produkcyjnych	69,00	69,00	63	0	63

c) Zmiana stanu inwestycji w jednostkach zależnych nieobjętych konsolidacją

	stan na dzień		
	31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	31.12.2016 (badany) tys. PLN
A) stan na początek okresu	63	63	63
a) udziały lub akcje	63	63	63
b) dłużne papiery wartościowe	0	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0	0
e) inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
B) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
a) nabycie	0	0	0
b) korekty aktualizujące wartość	0	0	0
C) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
a) sprzedaż	0	0	0
b) korekty aktualizujące wartość	0	0	0
c) reklasyfikacja do aktywów krótkoterminowych	0	0	0
D) stan na koniec okresu	63	63	63
a) udziały lub akcje	63	63	63
b) dłużne papiery wartościowe	0	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0	0
f) inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0

d) Akcje i udziały w jednostkach powiązanych - Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych

	stan na dzień		
	31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	31.12.2016 (badany) tys. PLN
a) udziały lub akcje	5 072	10 004	5 001
b) dłużne papiery wartościowe	0	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0	0
e) inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
Inwestycje w jednostkach zależnych, razem	5 072	10 004	5 001

e) Udziały lub akcje w jednostkach stowarzyszonych, stan na dzień 31 marca 2017 r.

Jednostka stowarzyszona	siedziba	przedmiot działalności	udział w kapitale zakładowym %	udział procentowy posiadanych praw głosu %	wartość bilansowa akcji / udziałów tys. PLN	korekty aktualizujące wartość tys. PLN	wartość tys. PLN
CHEMONT Sp. z o.o.	Oświęcim	budowa aparatów przemysłowych i chemicznych	40,00	40,00	5 000	71	5 071
Klaster Zachem Sp. z o.o.	Bydgoszcz	stymulowanie rozwoju przedsiębiorstw wchodzących w skład klastra	12,82	12,82	1	0	1

f) **Zmiana stanu inwestycji w jednostkach stowarzyszonych**

	stan na dzień		
	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
	(niebadany)	(niebadany)	(badany)
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
A) stan na początek okresu	5 001	4 879	4 879
a) udziały lub akcje	5 001	4 879	4 879
b) dłużne papiery wartościowe	0	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0	0
e) inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
B) zwiększenia (z tytułu)	71	5 125	10 228
a) nabycie	0	5 000	10 000
- udziały lub akcje	0	5 000	10 000
b) korekty aktualizujące wartość	71	125	228
- udziały lub akcje	71	125	228
C) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	10 106
a) sprzedaż	0	0	10 106
- udziały lub akcje	0	0	10 106
b) korekty aktualizujące wartość	0	0	0
c) reklasyfikacja do aktywów krótkoterminowych	0	0	0
D) stan na koniec okresu	5 072	10 004	5 001
a) udziały lub akcje	5 072	10 004	5 001
b) dłużne papiery wartościowe	0	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0	0
f) inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0

g) **Nieruchomości inwestycyjne, aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**

	stan na dzień		
	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
	(niebadany)	(niebadany)	(badany)
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
a) udziały lub akcje	90	90	90
b) dłużne papiery wartościowe	0	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0	0
e) nieruchomości	2 360	2 680	2 360
f) inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
Pozostałe inwestycje długoterminowe, razem	2 450	2 770	2 450

h) **Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, stan na dzień 31 marca 2017 r.**

Jednostka	siedziba	przedmiot działalności	udział w kapitale zakładowym %	udział procentowy posiadanych praw głosu %	wartość bilansowa akcji / udziałów tys. PLN	korekty aktualizujące wartość tys. PLN	wartość tys. PLN
Jednostki powiązane							
Petro Kor Sp. z o.o.	Płock	usługi antykorozyjne i izolacyjne	16,22	16,22	416	-416	0
Pozostałe jednostki							
Bydgoski Park Przemysłowo-Technologiczny Sp. z o.o.	Bydgoszcz	pozyskiwanie inwestorów	0,12	0,36	90	0	90

i) **Nieruchomości inwestycyjne, aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - zmiana stanu**

	stan na dzień		
	31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	31.12.2016 (badany) tys. PLN
A) stan na początek okresu	2 450	2 770	2 770
a) udziały lub akcje	90	90	90
b) dłużne papiery wartościowe	0	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0	0
e) nieruchomości	2 360	2 680	2 680
f) inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
B) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
a) nabycie	0	0	0
b) korekty aktualizujące wartość	0	0	0
C) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	320
a) sprzedaż	0	0	0
b) korekty aktualizujące wartość	0	0	320
- nieruchomości	0	0	320
c) reklasyfikacja do aktywów krótkoterminowych	0	0	0
D) stan na koniec okresu	2 450	2 770	2 450
a) udziały lub akcje	90	90	90
b) dłużne papiery wartościowe	0	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0	0
e) nieruchomości	2 360	2 680	2 360
f) inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0

Zarówno w okresie sprawozdawczym, jak i okresie porównywalnym, w Grupie Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY nie dokonano przesunięć między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej aktywów finansowych, jak również nie miała miejsca zmiana klasyfikacji aktywów w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

11.2 Aktywa rzeczowe

Tytułem amortyzacji rzeczowego majątku trwałego i wartości niematerialnych koszty operacyjne bieżącego kwartału zostały obciążone kwotą w wysokości 816 tys. zł. Narastająco od początku roku obrotowego obciążono koszty operacyjne Grupy Kapitałowej kwotą w wysokości 816 tys. zł.

11.3 Instrumenty finansowe

W Grupie Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY zarówno w bieżącym okresie sprawozdawczym, jak i okresie porównywalnym, nie dokonano przesunięć między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej instrumentów finansowych, jak również nie miała miejsca zmiana klasyfikacji instrumentów w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych instrumentów.

11.4 Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany sytuacji gospodarczej, jak również warunków prowadzenia działalności mające istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY.

12. WYBRANE DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

12.1 Przychody ze sprzedaży

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Sprzedaż krajowa:	32 482	42 337
Produkty	0	0
Usługi	32 295	42 303
✚ Utrzymanie ruchu - branża mechaniczna	8 235	13 573
✚ Utrzymanie ruchu - branża energetyczna	3 386	8 378
✚ Utrzymanie ruchu - rynek zagraniczny	14 816	11 438
✚ Gospodarka odpadami	1 324	1 323
✚ Budowa aparatów przemysłowych	593	3 420
✚ Utrzymanie ruchu - branża morska	3 941	4 171
✚ Pozostałe	0	0
Towary	0	0
Materiały	189	30
Zyski/(straty) z tytułu różnic kursowych	-2	4
Sprzedaż zagraniczna:	509	5
Produkty	0	0
Usługi	509	5
✚ Utrzymanie ruchu - branża mechaniczna	272	0
✚ Utrzymanie ruchu - rynek zagraniczny	234	5
✚ Gospodarka odpadami	3	0
Towary	0	0
Materiały	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	32 991	42 342

12.2 Koszt działalności operacyjnej

KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	29 153	38 177
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	584	27
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	29 737	38 204

KOSZTY WG RODZAJU

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Zużycie materiałów i energii	6 527	11 378
Usługi obce	16 756	13 184
Świadczenia pracownicze	13 550	20 278
Amortyzacja	816	936
Podatki i opłaty	555	658
Pozostałe	293	661
Koszty rodzajowe	38 497	47 095
Odpisy aktualizujące należności	0	0
Odpisy aktualizujące zapasy	0	-1
Zmiana stanu zapasów	-5 876	-4 267
Świadczenia na własne potrzeby	0	-26
Koszty operacyjne	32 621	42 801
Koszty sprzedaży	-697	-725
Koszty ogólnego zarządu	-2 766	-3 727
Koszt własny sprzedaży	29 158	38 349
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	584	35
Zyski/(straty) z tytułu różnic kursowych	5	180
Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	29 737	38 204

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Wynagrodzenia	10 648	15 914
Przyszłe świadczenia	0	0
Ubezpieczenia społeczne	2 245	3 396
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	657	968
Koszty świadczeń pracowniczych	13 550	20 278

12.3 Pozostałe przychody i koszty operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	44	15
Odwrócenie odpisów aktualizujących wartość należności	0	2
Kary i odszkodowania	5	17
zwrot zasądzonych kosztów sądowych, opłat komorniczych, opłat sądowych	5	17
Wynagrodzenie płatnika	1	2
Sprzedaż złomu i odpadów	49	33
Przychody - zobowiązania uregulowane przelewem wierzytelności	0	2 007
Nieodpłatne nabycie wartości niematerialnych	12	12
Dofinansowanie kosztów zatrudnienia	0	4
Wynajem pomieszczeń wraz z mediami	2	3
Wynajem miejsc parkingowych	3	1
Prywatne rozmowy telefoniczne	4	0
Zwrot VAT z zagranicy	2	0
Pozostałe	2	3
Pozostałe przychody operacyjne	124	2 099

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Koszty z tytułu szkód, awarii, odszkodowań	1	70
naprawa środków trwałych z polis ubezpieczeniowych	0	4
kary umowne	1	66
Koszty sądowe	61	10
Koszty komornicze	88	6
Koszty - zobowiązania uregulowane przelewem wierzytelności	0	1 980
Renta wyrównawcza	3	1
Ubezpieczenie wypadkowe wynagrodzeń	17	25
Koszty amortyzacji nieodpłatnie otrzymanych wartości niematerialnych	12	12
Wynagrodzenie Członków Organizacji Związkowych	3	3
Udzielone skonto za wcześniejsze płatności	0	52
Ubezpieczenie od szkód, majątku, floty samochodowej	79	0
Koszty windykacji zobowiązań	2	0
Pozostałe	2	12
Pozostałe koszty operacyjne	268	2 171

12.4 Przychody i koszty finansowe netto

PRZYCHODY FINANSOWE

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016 (badany) tys. PLN
Odsetki	356	10
Z tytułu udzielonych pożyczek	0	-12
<i>od jednostek powiązanych</i>	0	0
<i>od pozostałych jednostek</i>	0	-12
Pozostałe odsetki	356	22
<i>od jednostek powiązanych</i>	0	0
<i>od pozostałych jednostek</i>	356	22
odsetki od środków na lokatach bankowych	11	4
odsetki za nieterminowe regulowanie należności	0	18
odsetki od zawartych porozumień	345	0
Zysk ze zbycia akcji, udziałów i innych papierów wartościowych	146	0
od jednostek powiązanych	0	0
od pozostałych jednostek	146	0
Wycena papierów dłużnych według skorygowanej ceny nabycia	63	0
Pozostałe	0	0
Przychody finansowe	565	10

KOSZTY FINANSOWE

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Odsetki	958	793
Z tytułu kredytów	164	169
od jednostek powiązanych	0	0
od pozostałych jednostek	164	169
Z tytułu pożyczek	0	5
od jednostek powiązanych	0	5
od pozostałych jednostek	0	0
Pozostałe odsetki	794	619
od jednostek powiązanych	0	0
od pozostałych jednostek	794	619
leasing finansowy	11	15
odsetki od obligacji zapłacone	636	582
odsetki od zobowiązań handlowych zapłacone	90	23
odsetki od zobowiązań handlowych niezapłacone	-1	-2
opłaty prolongacyjne od zobowiązań podatkowych	30	0
odsetki od zobowiązań podatkowych zapłacone	29	2
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	31	119
Wycena wyemitowanych papierów dłużnych według skorygowanej ceny nabycia	60	-210
Prowizja od kredytu bankowego, opłaty manipulacyjne, koszty uruchomienia kredytu	69	37
Koszty nabycia udziałów w pozostałych jednostkach	0	50
Koszty emisji dłużnych papierów wartościowych	0	147
Wynagrodzenie za poręczenia finansowe	0	10
Koszty faktoringu	62	15
Koszty egzekucyjne z tytułu niezapłaconych zobowiązań budżetowych	55	0
Koszty finansowe	1 235	961

13. KREDYTY, POŻYCZKI, DŁUŻNE PAPIERY WARTOŚCIOWE ORAZ ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO I OPERACYJNEGO

13.1 Kredyty bankowe, pożyczki, dłużne papiery wartościowe

Grupa CHEMOSERVIS-DWORY na dzień 31 marca 2017 roku posiadała umowy kredytowe, obejmujące finansowanie krótkoterminowe Grupy z przeznaczeniem środków finansowych na bieżącą działalność operacyjną Grupy oraz finansowanie długoterminowe przeznaczone na działalność inwestycyjną.

Kredyty bankowe, pożyczki, dłużne papiery wartościowe

	stan na dzień		
	31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	31.12.2016 (badany) tys. PLN
Długoterminowe kredyty, pożyczki, dłużne papiery wartościowe	26 268	33 809	26 558
Kredyty	2 544	2 461	3 038
a) powyżej 1 roku do 3 lat	1 945	1 901	2 439
b) powyżej 3 do 5 lat	324	560	324
c) powyżej 5 lat	275	0	275
Pożyczki	0	0	0
a) powyżej 1 roku do 3 lat	0	0	0
b) powyżej 3 do 5 lat	0	0	0
c) powyżej 5 lat	0	0	0
Dłużne papiery wartościowe	23 724	31 348	23 520
a) powyżej 1 roku do 3 lat	23 724	31 348	23 520
b) powyżej 3 do 5 lat	0	0	0
c) powyżej 5 lat	0	0	0
Krótkoterminowe kredyty, pożyczki, dłużne papiery wartościowe	14 720	16 583	21 174
Kredyty	13 148	16 549	17 783
Pożyczki	0	0	0
Dłużne papiery wartościowe	1 572	34	3 391
Zobowiązania - kredyty bankowe, pożyczki, dłużne papiery wartościowe, razem	40 988	50 392	47 732
<i>w tym: pożyczki od jednostek powiązanych</i>	0	0	0

Kredyty bankowe, pożyczki, dłużne papiery wartościowe - struktura walutowa

	stan na dzień		
	31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	31.12.2016 (badany) tys. PLN
a) w walucie polskiej	40 988	49 287	44 458
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	1 105	3 274
b1. jednostka/waluta 1/CZK	0	7 000	20 000
po przeliczeniu na zł	0	1 105	3 274
Zobowiązania - kredyty bankowe, pożyczki, dłużne papiery wartościowe, razem	40 988	50 392	47 732

Kredyty bankowe, pożyczki, dłużne papiery wartościowe

	stan na dzień		
	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
a) kredyty w rachunku bieżącym	7 935	12 467	13 324
b) kredyty obrotowe	1 573	2 821	906
c) kredyty inwestycyjne	2 788	3 722	3 084
d) kredyt restrukturyzacyjny	3 396	0	3 507
e) pożyczki na działalność operacyjną	0	0	0
f) pożyczki na inwestycje	0	0	0
g) dłużne papiery wartościowe	25 296	31 382	26 911
Zobowiązania - kredyty bankowe, pożyczki, dłużne papiery wartościowe, razem	40 988	50 392	47 732
w tym: pożyczki od jednostek powiązanych	0	0	0

Charakterystyka kredytów - Jednostka Dominująca CHEMOSERVIS-DWORY S.A.

Lp.	Nazwa Banku	Umowa, aneks Nr	Data zawarcia	Rodzaj kredytu	Wysokość kredytu/sublimity	Waluta kredytu	Oprocentowanie	Zabezpieczenie	Termin spłaty kredytu	Wysokość zadłużenia na dzień 31.03.2017	Odsetki zapłacone w 2017 roku	Uwagi
1	mBank S.A.	Umowa Nr 02/405/13/Z/IN	2013-11-04	kredyt inwestycyjny	1 900 000,00	PLN	WIBOR 1M + 1,95 pkt.	hipoteka na nieruchomości do wysokości 2 850,0 tys. PLN oraz zastaw na udziałach ZBACH do wysokości 2 850,0 tys. PLN	2017-12-29	321 500,00	3 590,42	
2	Bank Millennium S.A.	Umowa Nr 7250/14/M/04	2014-05-22	kredyt wielocelowy w rachunku bieżącym	1.800.000,00	PLN	WIBOR 1 M + 2,5 pkt.	hipoteka na nieruchomości do wysokości 16 650,0 tys. PLN	2017-04-10	1 796 163,40	27 605,64	negocjacje w sprawie warunków spłaty zadłużenia, do dnia raportu nie zawarto aneksu
RAZEM:										2 117 663,40	31 196,06	*****

Charakterystyka kredytów – Jednostka Zależna K-Protos a.s.

Lp.	Nazwa Banku	Umowa, aneks Nr	Data zawarcia	Rodzaj kredytu	Wysokość kredytu / sublimity	Waluta kredytu	Oprocentowanie	Zabezpieczenie	Termin spłaty kredytu	Wysokość zadłużenia na dzień 31.03.2017	Odsetki zapłacone w 2017 roku	Uwagi
1	Komerční banka, a.s.	898900002558000	2014-05-13, aneksowana 11.11.2014	kredyt obrotowy, gwarancje bankowe	40 000 000,00 CZK kredyt, 10 000 000,00 CZK na gwarancje po przewalutowaniu 6 548 000,00 PLN limit kredytowy, 1 637 000,00 PLN limit na gwarancje	CZK	1,8%	Przelew wierzytelności z należności, zastaw mienia, weksel in blanco	Umowa zawarta na czas nieokreślony	0,00 CZK, po przewalutowaniu 0,00 PLN	34.000,00 CZK, po przewalutowaniu 5.5436,60 PLN	
RAZEM:										0,00	5 5436,60	*****

Charakterystyka kredytów - Jednostka Zależna ZE ZEN Sp. z o.o.

Lp.	Nazwa Banku	Umowa, aneks Nr	Data zawarcia	Rodzaj kredytu	Wysokość kredytu/sublimity	Waluta kredytu	Oprocentowanie	Zabezpieczenie	Termin spłaty kredytu	Wysokość zadłużenia na dzień 31.03.2017	Odsetki zapłacone w 2017 roku	Uwagi
1	Millennium Bank	8455/15/M/04	24.05.2016	kredyt w rachunku bieżącym	1 300 000,00	PLN	WIBOR 1M + 2,5 p.p.	hipoteka na nieruchomości Chemoservis-Dwory S.A. do wysokości 9.090,00 wraz z cesją umowy ubezpieczeniowej	2017-04-10	1 295 098,87	24 330,85	
2	ING Bank Śląski S.A.	884/2015/00000717/00	31.07.2015	kredyt w bieżącym rachunku bankowym	4 150 000,00	PLN	WIBOR 1M + 2,0 p.p.	poręczenie do wysokości 5 000 000 przez Chemoservis-Dwory S.A. wspólne dla umów 884/2015/00000717/00 oraz 884/2015/00000718/00, zastaw na majątku, cesja praw z polis ubezpieczeniowych	2018-07-30	3 555 053,21	38 550,13	
3	ING Bank Śląski S.A.	884/2015/00000718/00	31.07.2015	kredyt złotowy na finansowanie inwestycji	1 440 000,00	PLN	WIBOR 1M + 1,70 p.p.	hipoteka na nieruchomości do wysokości 2 160 000 wraz z cesją umowy ubezpieczeniowej	31.12.2019	1 056 645,00		
4	ING Bank Śląski S.A.	884/2016/00000858/00	18.03.2016	umowa wieloproduktowa linia gwarancyjna	2 000 000,00	PLN	0,15% miesięcznie	hipoteka na nieruchomości do wysokości 3 000 000 wraz z cesją umowy ubezpieczeniowej	2019-01-21	0,00	0,00	
5	Bank Spółdzielczy w Będzinie	21992/206460/2016	2016.10.24	kredyt obrotowy w rachunku kredytowym	166 666,00	PLN	WIBOR 1M + 4,0 p.p.	cesja z umowy z Chemoservis zawartej 03.10.2016 r. Do wysokości zadłużenia	2017-04-24	166 666,00	6 743,16	
6	Bank Spółdzielczy w Będzinie	22130/206460/2017	2017.03.22	kredyt w rachunku bieżącym	300 000,00	PLN	WIBOR 1M + 3,5 p.p.	cesja z umowy z Chemoservis zawartej 09.01.2017 r. Do wysokości zadłużenia	2018-03-21	0,00		
7	Bank Spółdzielczy w Będzinie	22132/206460/2017	2017.03.22	kredyt obrotowy w rachunku kredytowym	1 200 000,00	PLN	WIBOR 1M + 3,9 p.p.	cesja z umowy z Chemoservis zawartej 09.01.2017 r. Do wysokości zadłużenia	2019-03-21	1 200 000,00		
RAZEM:										7 273 463,08	69 624,14	***

Charakterystyka kredytów - Jednostka Zależna Balticservis Sp. z o.o.

Lp.	Nazwa Banku	Umowa, aneks Nr	Data zawarcia	Rodzaj Kredytu	Wysokość Kredytu /sublimity	Waluta kredytu	Oprocentowanie	Zabezpieczenie	Termin spłaty kredytu	Wysokość zadłużenia na dzień 31.03.2017	Odsetki zapłacone w 2017 roku	Uwagi
1	Alior Bank S.A.	U000305724 6266 o	2016-02-16	w rachunku bieżącym	1 000 000,00	PLN	WIBOR 3M + 4,15 p.p	Gwarancja de minimis do kwoty 600 000 zł	2017-04-23	1 000 000,00	11 604,45	***
RAZEM:										1 000 000,00	11 604,45	*****

Charakterystyka kredytów - Jednostka Zależna MD-proeco Sp. z o.o.

Lp.	Nazwa Banku	Umowa, aneks Nr	Data zawarcia	Rodzaj kredytu	Wysokość kredytu /sublimity	Waluta kredytu	Oprocentowanie	Zabezpieczenie	Termin spłaty kredytu	Wysokość zadłużenia na dzień 31.03.2017	Odsetki zapłacone w 2017 roku	Uwagi
1	Bank Ochrony Środowiska S.A.	Umowa nr S/40/02/2013/1027/K/INW	19.03.2013	inwestycyjny	1 000 000,00	PLN	WIBOR 3M + 3,50 p.p.	hipoteka umowna do kwoty 1.500.000,00 zł wpisana na 1-wszym miejscu na nieruchomości wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia	20.02.2020	421 686,88	5 847,46	
2	Bank Ochrony Środowiska S.A.	Umowa nr S/80/09/2016/1027/K/KI/EKO	06.12.2016	inwestycyjny	1 037 900,00	PLN	WIBOR 3M + 2,85 p.p.	gwarancja Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 60% kwoty kredytu; zastaw finansowy z klauzulą kompensacyjną na środkach pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych kredytobiorcy; zastaw rejestrowy na wierzytelnościach kredytobiorcy z tytułu umowy rachunków; zastaw rejestrowy na urządzeniach wchodzących w skład instalacji do utylizacji odpadów, które stanowią elementy węzła ciepłowniczego i nie są trwale związane z gruntem, wraz z cesją praw z ubezpieczenia na rzecz BOŚ S.A.; hipoteka umowna do kwoty 1.280.000,00 PLN docelowo na II miejscu na nieruchomości wraz z roszczeniem oraz cesją praw z ubezpieczenia.	31.10.2023	987 900,00	9 950,53	
3	Bank Ochrony Środowiska S.A.	Umowa nr S/84/09/2016/1027/K/KON, Aneks nr 1 z dn. 16.12.2016	06.12.2016	obrotowy w rachunku kredytowym nieodnawialny	250 000,00	PLN	WIBOR 1M + 2,40 p.p.	gwarancja COSME Banku Gospodarstwa Krajowego wysokości 80% kwoty kredytu	31.10.2018	206 520,00	2 945,25	

4	Bank Ochrony Środowiska S.A.	Umowa nr S/86/09/2016/1027/K/KRB	06.12.2016	odnawialny w rachunku bieżącym	300 000,00	PLN	WIBOR 1M + 2,35 p.p.	gwarancja Banku Gospodarstwa Krajowego wysokości 60% kwoty kredytu; zastaw finansowy z klauzulą kompensacyjną na środkach pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych kredytobiorcy; zastaw rejestrowy na wierzytelnościach kredytobiorcy z tytułu umowy rachunków, na podstawie których zostały otwarte i są prowadzone rachunki bankowe w BOŚ S.A. Dotyczy rachunku bieżącego i wszystkich rachunków pomocniczych.	31.10.2017	289 005,95	3 430,98	
5	Bank Ochrony Środowiska S.A.	Umowa nr S/85/09/2016/1027/K/FAK	06.12.2016	linia faktoringowa z prawem regresu w obrocie krajowym	400 000,00	PLN	WIBOR 1M + 2,00 p.p.	zastaw rejestrowy na wierzytelnościach Kredytobiorcy z tytułu umowy rachunków, na podstawie których otwarte są i prowadzone rachunki bankowe w BOŚ S.A. (dotyczy rachunku bieżącego i wszystkich rachunków pomocniczych).	czas nieokreślony	0,00	2 528,73	
RAZEM:										1 905 112,83	24 702,95	****

Charakterystyka kredytów - Jednostka Zależna ZBACH Sp. z o.o.

Lp.	Nazwa Banku	Umowa, aneks Nr	Data zawarcia	Rodzaj kredytu	Wysokość kredytu/sublimity	Waluta kredytu	Oprocentowanie	Zabezpieczenie	Termin spłaty kredytu	Wysokość zadłużenia na dzień 31.03.2017	Odsetki zapłacone w 2017 roku	Uwagi
1	ING Bank Śląski S.A.	Umowa Restrukturyzacyjna do umowy kredytowej nr 676/2010/000 02813/00	30.11.2016	warunkowa restrukturyzacja zadłużenia w związku z brakiem możliwości spłaty w całości kredytu złotowego w rachunku bankowym	3 496 166,22	PLN	WIBOR 1M + 2,6 pkt.	1. zastaw rejestrowy na zbiorze aktywów o wartości 1 650 600,00 zł; wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej zbioru tychże aktywów; 2. hipoteka umowna do kwoty 5 250 000,00 zł na nieruchomości wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej tej nieruchomości 3. Poręczenie przez Spółkę CHEMOSERVIS-DWORY S.A. Oświęcim do kwoty zadłużenia 4 000 000,00 zł	14.11.2017r.	3 396 166,22	23 950,10	
RAZEM:										3 396 166,22	23 950,10	*****

13.2 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

Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A., jak również Jednostki Zależne wchodzące w skład Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY, na bieżąco regulują zobowiązania z tytułu pozyskanych kredytów bankowych i pożyczek i nie posiadają zobowiązań finansowych przeterminowanych z tytułu kredytów i pożyczek. Równocześnie, w okresie sprawozdawczym nie zostały naruszone żadne z istotnych postanowień zawartych w podpisanych umowach kredytowych i umowach pożyczek.

Zarząd Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. negocjuje z Bankiem Millennium S.A. warunki finansowe spłaty zadłużenia w wysokości 1,8 mln zł. Do dnia przekazania raportu kwartalnego nie został zawarty między stronami przedmiotowy aneks.

Zarząd Jednostki Zależnej BALTICSERVIS Sp. z o.o., w konsekwencji otrzymania w marcu 2017 roku wypowiedzenia umowy kredytowej o kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 1.000.000 zł z Alior Bank S.A. z zachowaniem jednomiesięcznego okresu wypowiedzenia, negocjuje zmianę sposobu kredytowania z kredytu w rachunku bieżącym na kredyt ratałny na 24 miesiące. Sfinalizowanie rozmów planowane jest w II kwartale 2017 roku.

Zarząd Jednostki Zależnej ZE ZEN Sp. z o.o. negocjuje z Bankiem Millennium S.A. warunki finansowe spłaty zadłużenia w wysokości 1,3 mln zł. Do dnia przekazania raportu kwartalnego nie został zawarty między stronami przedmiotowy aneks.

13.3 Dłużne papiery wartościowe

W pierwszym kwartale 2015 roku, w dniu 6 marca, Emitent na podstawie Uchwały Zarządu Jednostki Dominującej Chemoservis-Dwory S.A. w sprawie przydziału obligacji w oparciu o przyjęte zapisy na obligacje, przeprowadził emisję trzyletnich obligacji serii A w ilości 15.000 sztuk w łącznej wartości 15 mln zł. Oprocentowanie obligacji zostało ustalone na poziomie WIBOR 6M + 525 punktów bazowych. Odsetki od obligacji są wypłacane w okresach półrocznych.

W okresie I kwartału 2017 roku, w dniu 25 stycznia 2017 roku Emitent wykupił 500 szt. obligacji serii A za kwotę nominalną 500 tys. zł wraz z kwotą odsetek w wysokości 14 tys. zł.

Na dzień 31 marca 2017 roku zobowiązanie z tytułu emisji obligacji serii A w wartości nominalnej wynosi 3.033.000,00 zł, ilość obligacji serii A - 3.033 szt. po 1.000,00 zł każda.

W dniu 30 marca 2016 roku, Spółka Chemoservis-Dwory S.A. dokonała emisji 27.000 obligacji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda i o łącznej wartości nominalnej 27 mln zł. Cena emisyjna jest równa wartości nominalnej Obligacji.

Środki pozyskane z emisji Obligacji Emitent przeznaczył na:

- 10.500.000,00 (dziesięć milionów pięćset tysięcy) złotych – na nabycie w celu umorzenia 10.500 sztuk obligacji serii A wyemitowanych przez Emitenta,
- kwotę 4.000.000,00 (cztery miliony) zł - na bieżącą działalność operacyjną Emitenta,
- kwotę 12.500.000,00 (dwanaście milionów pięćset tysięcy) zł – na nabycie 9.812.000 (dziewięć milionów osiemset dwanaście tysięcy) sztuk akcji w kapitale zakładowym Bumech S.A. z siedzibą w Katowicach oraz 1.500 sztuk obligacji serii A1 wyemitowanych przez Bumech S.A. z siedzibą w Katowicach.

Obligacje są oprocentowane począwszy od dnia 31 marca 2016 r. według rocznej stopy procentowej w wysokości 7% z możliwością podwyższenia stopy procentowej o 0,5 p.p. na zasadach określonych w Warunkach Emisji Obligacji. Odsetki są płatne w okresach półrocznych z dołu.

Termin wykupu Obligacji został określony na dzień 30 marca 2019 roku przy czym Emitentowi przysługuje uprawnienie do żądania wcześniejszego wykupu Obligacji. W takim wypadku Emitent zobowiązany będzie do zapłaty kwoty równej 100,5 % wartości nominalnej każdej Obligacji powiększonej o należne odsetki na datę wykupu Obligacji.

Zgodnie z warunkami emisji obligacji serii B Emitent w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2017 roku dokonał wcześniejszego wykupu obligacji serii B w łącznej ilości 1.175 sztuk obligacji:

- a) w dniu 23 stycznia 2017 roku wykup 1.175 sztuk obligacji serii B za kwotę nominalną 1.175 tys. PLN oraz kwotę należnych odsetek w wysokości 25 tys. PLN – transakcja rozliczona gotówkowo.

Na dzień 31 marca 2017 roku zobowiązanie z tytułu emisji obligacji serii A w wartości nominalnej wynosi 21.889.000,00 zł, ilość obligacji serii A - 21.889 szt. po 1.000,00 zł każda.

Dodatkowo, po dniu na jaki sporządzony jest raport kwartalny, w dniu 10 kwietnia 2017 roku Emitent wykupił 250 szt. obligacji serii B za kwotę nominalną 250 tys. zł wraz z kwotą odsetek w wysokości 0,6 tys. zł, przekazując środki finansowe na konta bankowe Obligatariuszy.

13.4 Leasing finansowy

Grupa CHEMOSERVIS-DWORY na dzień 31 marca 2017 roku posiada następujące zobowiązania z tytułu leasingu finansowego:

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego – wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych

	stan na dzień		
	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
	(niebadany)	(niebadany)	(badany)
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Długoterminowy	523	883	466
a) powyżej 1 roku do 3 lat	456	750	399
b) powyżej 3 do 5 lat	67	133	67
c) powyżej 5 lat	0	0	0
Krótkoterminowy	339	441	401
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego - wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, razem	862	1 324	867

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego – wartość przyszłych minimalnych opłat leasingowych

	stan na dzień		
	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
	(niebadany)	(niebadany)	(badany)
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Długoterminowy	507	777	493
a) powyżej 1 roku do 3 lat	442	661	429
b) powyżej 3 do 5 lat	65	116	64
c) powyżej 5 lat	0	0	0
Krótkoterminowy	334	559	362
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego - wartość przyszłych minimalnych opłat leasingowych, razem	841	1 336	855

Jednostka Dominująca Chemoservis-Dwory S.A. oraz jednostki zależne wchodzące w skład Grupy Kapitałowej użytkują część maszyn i urządzeń oraz środków transportu w ramach leasingu finansowego. Umowy leasingowe zawierane są na okresy od 3 do 5 lat. Każda ze spółek ma możliwość zakupu wynajmowanego przedmiotu leasingu za kwotę jego wartości nominalnej na koniec obowiązywania umowy. Zobowiązania Grupy Kapitałowej wynikające z umów leasingowych są zabezpieczone prawami leasingodawców do składników aktywów objętych umową oraz weksłami in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi. Oprocentowanie zobowiązań z tytułu leasingu finansowego oparte jest o stawki WIBOR powiększone o marżę leasingodawcy, i wnoszą od 2,93% do 11,09% (w 2016 roku od 2,95% do 11,09%).

13.5 Leasing operacyjny

Grupa CHEMOSERVIS-DWORY na dzień 31 marca 2017 roku nie posiada zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego.

14. PODATEK DOCHODOWY

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN
Obciążenia podatkowe ujęte w sprawozdaniu z zysku lub straty	73	89
Podatek dochodowy bieżący	1 011	0
Podatek odroczony	-938	89
Podatek odroczony ujęty w pozostałych całkowitych dochodach	0	0
Instrumenty zabezpieczające	0	0
Wycena nieruchomości inwestycyjnej do wartości godziwej na moment przeklasyfikowania	0	0
Zyski i straty aktuarialne	0	0
Razem:	73	89

15. SKONSOLIDOWANE WPŁYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) brutto	-952	-1 276
Korekty uzgadniające zysk brutto do środków wygenerowanych z działalności operacyjnej		
Amortyzacja	816	936
(Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	0	3
Odsetki netto	1 250	868
Odsetki leasingowe	11	15
Dywidendy	0	0
(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-44	-15
Udział w wyniku finansowym netto jednostek wycenianych metodą praw własności (Zysk)/Strata	-71	-62
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku brutto	-73	-89
Podatek dochodowy zapłacony	-199	-325
Pozostałe całkowite dochody po opodatkowaniu	0	0
Zmiana stanu rezerw	122	-252
Zmiana pozycji kapitału obrotowego:		
zapasy	-4 838	-4 445
należności	3 021	11 551
zobowiązania	3 906	3 864
rozliczenia międzyokresowe	5 513	-860
Pozostałe korekty	-339	739
Podatek dochodowy (zapłacony)/otrzymany	-199	-325
Środki pieniężne netto wygenerowane z/(wykorzystane w) działalności operacyjnej	7 924	10 327

16. TRANSAKcje ORAZ STAN ROZRACHUNKÓW SPÓŁEK GRUPY KAPITAŁOWEJ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

a) stan rozrachunków z podmiotami powiązanymi

	stan na dzień		
	31.03.2017	31.03.2016	31.12.2016
	(niebadany)	(niebadany)	(badany)
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Pozostałe aktywa długoterminowe	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 852	3 765	1 910
Pożyczki udzielone	47	0	416
Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług objęte odpisem aktualizującym	1 650	0	1 285
Pożyczki udzielone objęte odpisem aktualizującym	47	0	416
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 357	1 153	1 410
Pożyczki i dłużne papiery wartościowe	0	0	0

b) transakcje z podmiotami powiązanymi

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016
	(niebadany)	(badany)
	tys. PLN	tys. PLN
Sprzedaż usług	71	623
Sprzedaż towarów, wyrobów gotowych i materiałów	0	0
Sprzedaż środków trwałych	0	0
Zakup usług	613	4 726
Zakup materiałów	0	0
Zakup środków trwałych	63	74
Przychody finansowe	0	9
dywidendy	0	0
odsetki od pożyczek	0	9
pozostałe przychody finansowe	0	0
Koszty finansowe	0	0
odsetki od pożyczek	0	0
pozostałe koszty finansowe	0	0
Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	0	1 285
Odpisy aktualizujące pożyczki	0	416
Odpisy aktualizujące pozostałe należności	0	0
Odpisy aktualizujące zapasy	0	0
Pozostałe odpisy i rezerwy	0	0

Spółka MD-proeco Sp. z o.o. w dniu 28.06.2011 r. udzieliła Spółce TARMAR Sp. z o.o. pożyczki w wysokości 47.000,00 zł. Pożyczka została aneksowana w dniu 02.09.2011 r., gdzie termin spłaty ustalony został na dzień 30.06.2013 r. Aneks nr 2 z dnia 27.06.2013 r. termin spłaty pożyczki został ustalony na 30.06.2014 rok. Wysokość oprocentowania wynosi WIBOR 3M + 1% wartości pożyczki w stosunku rocznym. Na dzień 31 marca 2017 roku pożyczka nie została spłacona.

- c) świadczenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłacone i należne lub potencjalnie należne Zarządowi, Radzie Nadzorczej oraz pozostałym członkom kluczowego personelu kierowniczego Jednostki Dominującej oraz Spółek Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Wynagrodzenie Członków Zarządu	494	706
wynagrodzenie i inne świadczenia	427	445
premia wypłacona	59	124
premia wypłacona za rok poprzedni	8	137
wynagrodzenie Członków Zarządu pełniących funkcje w latach poprzednich	0	0
Premia potencjalnie należna Członkom Zarządu, do wypłat w roku przyszłym	93	0
Wynagrodzenie należne Członkom Zarządu, do wypłaty w roku kolejnym	0	0
Wynagrodzenia i inne świadczenia pozostałego kluczowego personelu kierowniczego	520	541
Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej	247	243

17. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKcjACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH.

Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	454	4 395
Sprzedaż netto rzeczowych aktywów trwałych	845	509

Nakłady inwestycyjne

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Wartości niematerialne	2	296
Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	454	4 395
Grunty	0	387
Budynki i budowle	550	1 681
Urządzenia techniczne i maszyny	624	814
Środki transportu i pozostałe	128	662
Środki trwałe w budowie	-848	851
Razem nakłady inwestycyjne	456	4 691

Zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych

	okres obrotowy	
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016 (badany) tys. PLN
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	454	4 395
Sprzedaż netto rzeczowych aktywów trwałych	845	509

18. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY

Grupa CHEMOSERVIS-DWORY, w wyniku akwizycji zagranicznego podmiotu, prowadzi działalność zarówno na terenie Polski, jak i w Republice Czeskiej. Ze względu na konsolidację danych finansowych z podmiotem zależnym Zakładem Energetycznym ZEN Sp. z o.o., K-PROTOS a.s. z siedzibą w Kralupach, MD-proeco Sp. z o.o., Zakładem Budowy Aparatury Chemicznej ZBACH Sp. z o.o., PCBR Sp. z o.o. w organizacji, BALTICSERVIS Sp. z o.o. oraz podmiotem zależnym MONEA XII Sp. z o.o., działalność Grupy została podzielona na siedem zasadniczych segmentów działalności.

Działalność Grupy alokowana jest do:

- **Segment A – Utrzymanie ruchu branża mechaniczna**, działalność Jednostki Dominującej CHEMOSERVIS-DWORY S.A.;
- **Segment B – Utrzymanie ruchu branża energetyczna**, działalność Jednostki Zależnej Zakładu Energetycznego ZEN Sp. z o.o.;
- **Segment C – Utrzymanie ruchu rynek zagraniczny**, działalność Jednostki Zależnej K-PROTOS a.s.;
- **Segment D – Gospodarka odpadami**, działalność Jednostki Zależnej MD-proeco Sp. z o.o. oraz Przemysłowego Centrum Badawczo-Rozwojowego Sp. z o.o. w organizacji;
- **Segment E – Budowa aparatów przemysłowych**, działalność Jednostki Zależnej Zakład Budowy Aparatury Chemicznej ZBACH Sp. z o.o.;
- **Segment F – Utrzymanie ruchu branża morska**, działalność Jednostki Zależnej BALTICSERVIS Sp. z o.o.;
- **Segment G – Pozostałe**, działalność Jednostki Zależnej MONEA XII Sp. z o.o.

W poniższej tabeli zaprezentowano informacje dotyczące wyników na działalności poszczególnych segmentów.

Przychody, koszty, wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne - za okres od dnia 01.01.2017 do dnia 31.03.2017 roku.

	SEGMENT A - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MECHANICZNA	SEGMENT B - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA ENERGETYCZNA	SEGMENT C - UTRZYMANIE RUCHU RYNKI ZAGRANICZNE	SEGMENT D - GOSPODARKA ODPADAMI	SEGMENT E - BUDOWA APARATÓW PRZEMYSŁOWYCH	SEGMENT F - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MORSKA	SEGMENT G - POZOSTAŁE	WYŁĄCZENIA KONSOLIDACYJNE	RAZEM
	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy
	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017	za 3 miesiące zakończony 31.03.2017
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN
Przychody ze sprzedaży	8 660	4 338	15 050	1 327	1 295	3 941	0	-1 809	32 802
Koszt własny sprzedaży	7 930	3 322	14 113	825	1 130	4 063	0	-2 230	29 153
Wynik na działalności segmentu	730	1 016	937	502	165	-122	0	421	3 649
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	422	1	128	0	60	0	0	-422	189
Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów	411	1	113	0	59	0	0	0	584
Wynik na sprzedaży towarów i materiałów	11	0	15	0	1	0	0	-422	-395
Razem przychody	9 082	4 339	15 178	1 327	1 355	3 941	0	-2 231	32 991
Razem koszty	8 341	3 323	14 226	825	1 189	4 063	0	-2 230	29 737
Razem wynik na sprzedaży	741	1 016	952	502	166	-122	0	-1	3 254
Koszty ogólne segmentu	901	579	1 024	145	478	239	97	0	3 463
Pozostałe przychody operacyjne	73	10	15	12	9	5	0	0	124
Pozostałe koszty operacyjne	5	96	97	22	39	8	0	0	268
Wynik na działalności finansowej	834	-372	-11	-49	-124	-88	176	-965	-599
Zysk przed opodatkowaniem	742	-21	-165	298	-466	-452	79	-966	-952
Podatek dochodowy	-50	5	-31	42	13	0	94	0	73
Zysk netto	792	-26	-134	256	-479	-452	-15	-966	-1 025

Przychody, koszty, wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne - za okres od dnia 01.01.2016 do dnia 31.03.2016 roku.

	SEGMENT A - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MECHANICZNA	SEGMENT B - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA ENERGETYCZNA	SEGMENT C - UTRZYMANIE RUCHU RYNKI ZAGRANICZNE	SEGMENT D - GOSPODARKA ODPADAMI	SEGMENT E - BUDOWA APARATÓW PRZEMYSŁOWYCH	SEGMENT F - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MORSKA	SEGMENT G - POZOSTAŁE	WYŁĄCZENIA KONSOLIDACYJNE	RAZEM
	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy
	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016	za 3 miesiące zakończony 31.03.2016
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN
Przychody ze sprzedaży	13 685	9 178	11 437	1 323	3 430	4 171	0	-911	42 312
Koszt własny sprzedaży	12 073	8 790	10 133	1 126	2 668	4 297	0	-911	38 176
Wynik na działalności segmentu	1 612	388	1 304	197	762	-126	0	0	4 136
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0	2	15	0	13	0	0	0	30
Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów	0	0	15	0	13	0	0	0	28
Wynik na sprzedaży towarów i materiałów	0	2	0	0	0	0	0	0	2
Razem przychody	13 685	9 180	11 452	1 323	3 443	4 171	0	-911	42 342
Razem koszty	12 073	8 790	10 148	1 126	2 681	4 297	0	-911	38 204
Razem wynik na sprzedaży	1 612	390	1 304	197	762	-126	0	0	4 138
Koszty ogólne segmentu	1 112	1 488	921	157	523	251	0	0	4 452
Pozostałe przychody operacyjne	2 034	16	4	27	4	13	0	0	2 099
Pozostałe koszty operacyjne	1 987	52	105	12	8	7	0	0	2 171
Wynik na działalności finansowej	-676	-72	-19	-33	-101	11	0	0	-889
Zysk przed opodatkowaniem	-129	-1 206	263	22	134	-360	0	0	-1 275
Podatek dochodowy	-54	10	50	63	6	13	0	0	89
Zysk netto	-75	-1 216	213	-41	128	-373	0	0	-1 364

Główni klienci, na których przypada co najmniej 10% przychodów za okres obrotowy od dnia 01.01.2017 do dnia 31.03.2017 r.

	SEGMENT A - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MECHANICZNA	SEGMENT B - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA ENERGETYCZNA	SEGMENT C - UTRZYMANIE RUCHU RYNKI ZAGRANICZNE	SEGMENT D - GOSPODARKA ODPADAMI	SEGMENT E - BUDOWA APARATÓW PRZEMYSŁOWYCH	SEGMENT F - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MORSKA	SEGMENT G - POZOSTAŁE	WYŁĄCZENIA KONSOLIDACYJNE	RAZEM
	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy	okres obrotowy
	za 3 miesiące	za 3 miesiące	za 3 miesiące	za 3 miesiące	za 3 miesiące	za 3 miesiące	za 3 miesiące	za 3 miesiące	za 3 miesiące
	zakończony	zakończony	zakończony	zakończony	zakończony	zakończony	zakończony	zakończony	zakończony
	31.03.2017	31.03.2017	31.03.2017	31.03.2017	31.03.2017	31.03.2017	31.03.2017	31.03.2017	31.03.2017
	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
	wartość sprzedaży								
Klient A	2 705								2 705
Klient B	2 471								2 471
Klient C	1 258								1 258
Klient D	0								0
Klient E		2 010							2 010
Klient F		952							952
Klient G		1 228							1 228
Klient H			6 303						6 303
Klient I			2 893						2 893
Klient J			2 801						2 801
Klient K				235					235
Klient L				149					149
Klient M				141					141
Klient N				0					0
Klient P				26					26
Klient R					0				0
Klient S					244				244
Klient T					342				342
Klient U					0				0
Klient W					0				0
Klient Q					704				704
Klient X						3 774			3 774
Pozostali klienci	2 648	149	3 181	776	65	167	0	-2 231	4 755
Razem przychody ze sprzedaży	9 082	4 339	15 178	1 327	1 355	3 941	0	-2 231	32 991

Główni klienci, na których przypada co najmniej 10% przychodów za okres obrotowy od dnia 01.01.2017 do dnia 31.03.2017 r. c.d.

	SEGMENT A - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MECHANICZNA okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT B - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA ENERGETYCZNA okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT C - UTRZYMANIE RUCHU RYNKI ZAGRANICZNE okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT D - GOSPODARKA ODPADAMI okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT E - BUDOWA APARATÓW PRZEMYSŁOWYCH okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT F - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MORSKA okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT G - POZOSTAŁE okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	WYŁĄCZENIA KONSOLIDACYJNE okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN	RAZEM okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN
udział % w sprzedaży									
Klient A	30%								8%
Klient B	27%								7%
Klient C	14%								4%
Klient D	0%								0%
Klient E		46%							6%
Klient F		22%							3%
Klient G		28%							4%
Klient H			42%						19%
Klient I			19%						9%
Klient J			18%						8%
Klient K				18%					1%
Klient L				11%					0%
Klient M				11%					0%
Klient N				0%					0%
Klient P				2%					0%
Klient R				0%					0%
Klient S					18%				1%
Klient T					25%				1%
Klient U					0%				0%
Klient W					0%				0%
Klient Q					52%				2%
Klient X					0%	96%			11%
Pozostali klienci	29%	4%	21%	58%	5%	4%	0%	100%	16%
Razem udział % w przychodach ze sprzedaży	100%	100%	100%	100%	100%	100%	0%	100%	100%

Główni klienci, na których przypada co najmniej 10% przychodów za okres obrotowy od dnia 01.01.2016 do dnia 31.03.2016 r.

	SEGMENT A - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MECHANICZNA okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT B - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA ENERGETYCZNA okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT C - UTRZYMANIE RUCHU RYNKI ZAGRANICZNE okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT D - GOSPODARKA ODPADAMI okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT E - BUDOWA APARATÓW PRZEMYSŁOWYCH okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT F - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MORSKA okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT G - POZOSTAŁE okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	WYŁĄCZENIA KONSOLIDACYJNE okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	RAZEM okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN
	wartość sprzedaży								
Klient A	3 289								3 289
Klient B	7 227								7 227
Klient C	0								0
Klient D	2 135								2 135
Klient E		3 619							3 619
Klient F		787							787
Klient G		497							497
Klient H			2 558						2 558
Klient I			828						828
Klient J			1 700						1 700
Klient K				137					137
Klient L				109					109
Klient M				111					111
Klient N				131					131
Klient P				163					163
Klient R					695				695
Klient S					175				175
Klient T					374				374
Klient U					980				980
Klient W					394				394
Klient Q					0				0
Klient X						3 955			3 955
Pozostali klienci	1 034	4 277	6 366	672	825	216	0	-911	12 478
Razem przychody ze sprzedaży	13 685	9 180	11 452	1 323	3 443	4 171	0	-911	42 342

Główni klienci, na których przypada co najmniej 10% przychodów za okres obrotowy od dnia 01.01.2016 do dnia 31.03.2016 r. c.d.

	SEGMENT A - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MECHANICZNA okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT B - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA ENERGETYCZNA okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT C - UTRZYMANIE RUCHU RYNKI ZAGRANICZNE okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT D - GOSPODARKA ODPADAMI okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT E - BUDOWA APARATÓW PRZEMYSŁOWYCH okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT F - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MORSKA okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	SEGMENT G - POZOSTAŁE okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	WYŁĄCZENIA KONSOLIDACYJNE okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN	RAZEM okres obrotowy za 3 miesiące zakończony 31.03.2016 (niebadany) tys. PLN
	udział % w sprzedaży								
Klient A	24%								8%
Klient B	53%								17%
Klient C	0%								0%
Klient D	16%								5%
Klient E		39%							9%
Klient F		9%							2%
Klient G		5%							1%
Klient H			22%						6%
Klient I			7%						2%
Klient J			15%						4%
Klient K				10%					0%
Klient L				8%					0%
Klient M				8%					0%
Klient N				10%					0%
Klient P				12%					0%
Klient R					20%				2%
Klient S					5%				0%
Klient T					11%				1%
Klient U					28%				2%
Klient W					11%				1%
Klient Q					0%				0%
Klient X						95%			9%
Pozostali klienci	7%	47%	56%	52%	25%	5%	0%	100%	31%
Razem udział % w przychodach ze sprzedaży	100%	100%	100%	100%	100%	100%	0%	100%	100%

Aktywa w podziale na segmenty operacyjne na dzień 31 marca 2017 r.

	SEGMENT A - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MECHANICZNA	SEGMENT B - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA ENERGETYCZNA	SEGMENT C - UTRZYMANIE RUCHU RYNKI ZAGRANICZNE	SEGMENT D - GOSPODARKA ODPADAMI	SEGMENT E - BUDOWA APARATÓW PRZEMYSŁOWYCH	SEGMENT F - UTRZYMANIE RUCHU - BRANŻA MORSKA	SEGMENT G - POZOSTAŁE	WYŁĄCZENIA KONSOLIDACYJNE	RAZEM
	stan na dzień 31 marca 2017	stan na dzień 31 marca 2017	stan na dzień 31 marca 2017	stan na dzień 31 marca 2017	stan na dzień 31 marca 2017	stan na dzień 31 marca 2017	stan na dzień 31 marca 2017	stan na dzień 31 marca 2017	stan na dzień 31 marca 2017
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN
Skonsolidowane aktywa segmentu	136 885	33 960	30 423	15 176	16 908	3 423	17 198	-57 657	196 316

Aktywa w podziale na segmenty operacyjne na dzień 31 grudnia 2016 r.

	SEGMENT A - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MECHANICZNA	SEGMENT B - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA ENERGETYCZNA	SEGMENT C - UTRZYMANIE RUCHU RYNKI ZAGRANICZNE	SEGMENT D - GOSPODARKA ODPADAMI	SEGMENT E - BUDOWA APARATÓW PRZEMYSŁOWYCH	SEGMENT F - UTRZYMANIE RUCHU - BRANŻA MORSKA	SEGMENT G - POZOSTAŁE	WYŁĄCZENIA KONSOLIDACYJNE	RAZEM
	stan na dzień 31 grudnia 2016	stan na dzień 31 grudnia 2016	stan na dzień 31 grudnia 2016	stan na dzień 31 grudnia 2016	stan na dzień 31 grudnia 2016	stan na dzień 31 grudnia 2016	stan na dzień 31 grudnia 2016	stan na dzień 31 grudnia 2016	stan na dzień 31 grudnia 2016
	(badany) tys. PLN	(badany) tys. PLN	(badany) tys. PLN	(badany) tys. PLN	(badany) tys. PLN	(badany) tys. PLN	(badany) tys. PLN	(badany) tys. PLN	(badany) tys. PLN
Skonsolidowane aktywa segmentu	131 938	36 625	31 654	15 195	15 742	3 639	16 824	-56 982	194 635

Do czynników wywierających istotny wpływ na poziom wyniku z działalności operacyjnej osiągniętego w I kwartale 2017 roku w porównaniu z I kwartałem 2016 roku należy zaliczyć:

- spadek przychodów ze sprzedaży w **segmencie utrzymania ruchu w branży mechanicznej** o wartość 4.603 tys. zł, przy równoczesnym spadku kosztów o kwotę 3.732 tys. zł; przychody tego segmentu stanowią 28% ogólnej wartości sprzedaży w roku 2017;
- spadek marży brutto w segmencie A do poziomu 8% w porównaniu do 12% w poprzednim okresie sprawozdawczym;
- spadek przychodów ze sprzedaży w **segmencie B – utrzymanie ruchu branża energetyczna** w porównaniu do I kwartału 2016 roku o wartość 4.841 tys. zł, przy równoczesnym spadku kosztów o 5.467 tys. zł; przychody tego segmentu stanowią 13% ogólnej wartości sprzedaży w 2017 roku;
- wzrost marży brutto w segmencie B do 23% w porównaniu do 4% w analogicznym okresie 2016 roku;
- wzrost przychodów ze sprzedaży w **segmencie C – utrzymanie ruchu rynki zagraniczne**, w I kwartale 2017 roku wynosiły 15.050 tys. zł, i w porównaniu do I kwartału 2016 roku wzrosły o 3.726 tys. zł, przy równoczesnym wzroście kosztów o 4.078 tys. zł, przychody tego segmentu stanowią 46% ogółu przychodów Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY w 2017 roku;
- marża brutto tego segmentu wynosi 6% w porównaniu do 11% w analogicznym okresie 2016 roku;
- wzrost przychodów ze sprzedaży w **segmencie D – gospodarka odpadami**, w I kwartale 2016 roku wyniosły 1.327 tys. zł, i w porównaniu do I kwartału 2016 roku wzrosły o 4 tys. zł, przychody tego segmentu stanowią 4% ogółu przychodów Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY w 2017 roku;
- marża brutto tego segmentu wynosi 38%, w porównaniu do 15% w analogicznym okresie 2016 roku;
- przychody ze sprzedaży w **segmencie E – budowa aparatów przemysłowych** w I kwartale 2017 roku wyniosły 1.295 tys. zł, i w porównaniu do danych z analogicznego okresu 2016 roku, spadły o 2.088 tys. zł, przy równoczesnym spadku kosztów o 1.492 tys. zł, przychody tego segmentu stanowią 4% ogółu przychodów Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY w 2017 roku;
- marża brutto tego segmentu wynosi 12%, w porównaniu do 22% w analogicznym okresie 2016 roku;

- przychody ze sprzedaży w **segmencie F – utrzymanie ruchu branża morska** w I kwartale 2017 roku wyniosły 3.941 tys. zł, przy kosztach w wysokości 4.063 tys. zł, i w porównaniu do danych za analogiczny okres 2016 roku przychody spadły o 230 tys. zł, przy równoczesnym spadku kosztów o 234 tys. zł, przychody tego segmentu stanowią 12% ogółu przychodów Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY w 2016 roku;
- marża brutto tego segmentu nie uległa zmianie i wynosi -3%, w porównaniu do -3% w poprzednim analogicznym okresie 2016 roku.

19. ZWIĘZŁY OPIS DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ ZE WSKAZANIEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ DOTYCZĄCYCH EMITENTA

Opis najważniejszych dokonań CHEMOSERVIS-DWORY S.A.:

W pierwszym kwartale CHEMOSERVIS-DWORY S.A. podpisał umowy z:

- Lotos Serwis Sp. z o.o. w zakresie wykonania prac remontowych instalacji Technologicznych Grupy LOTOS S.A. za wynagrodzeniem maksymalnym niegwarantowanym 1.800.000,00 zł netto. Wynagrodzenie to może ulec, ponieważ rozliczane jest na podstawie faktycznie powierzonego i wykonanego zakresu robót.
- Armatury Group a.s. w zakresie wykonania i zmontowania zasuw na wartość ogółem 910.000,00 zł netto.
- Wielobranżowe Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych Sp. z o.o. na Wykonanie remontu zbiorników podziemnych na terenie bazy MSP w Cybowie za wynagrodzeniem 3.160.693,79 zł netto minus koszty Generalnego Wykonawcy w wysokości 7,9%.
- Synthos S.A. w zakresie branży elektrycznej w związku z organizacją placu budowy w ramach projektu „Instalacja formulacji i konfekcji środków ochrony roślin oraz magazynu wraz z infrastrukturą towarzyszącą za wynagrodzeniem 395 500,00 zł netto.

Oprócz kontynuacji zadań w ramach umów z zakresu utrzymania ruchu i modernizacyjnych realizujemy projekty na bazie zawartych umów z: Yara Environmental Technologies GmbH w zakresie budowy instalacji odazotowania spalin w Elektrociepłowni CIECH Soda Polska S.A. za wynagrodzeniem 27 356,0 tys. zł + VAT, Flukar Sp. z o.o. w zakresie zaprojektowania i wykonania kompletnej instalacji do regeneracji olejów przepracowanych za wynagrodzeniem 45 600,0 tys. zł + VAT oraz EnergoAsh Południe Sp. z o.o. w zakresie budowy i uruchomienia specjalistycznej instalacji do elektrostatycznej separacji popiołów lotnych i pyłu węglowego za wynagrodzeniem 34 000,0 tys. zł netto + VAT.

Opis najważniejszych dokonań Zakładu Energetycznego ZEN Sp. z o.o.:

Osiągnięte przez ZE ZEN przychody w pierwszym kwartale 2017 roku są wynikiem realizacji umów i zleceń pozyskanych w ramach wygranych postępowań przetargowych, jak również z tytułu wykonywania stałych zleceń związanych z utrzymaniem ruchu i remontami. Istotnymi umowami realizowanymi w pierwszym kwartale 2017 roku były:

- budowa układu zasilania elektrycznego na potrzeby nowego bloku dla Tameh Polska Sp. z o.o. na kwotę 930 000,00 PLN (rozliczenie końcowe),
- remonty na rzecz ArcelorMittal Poland S.A. oddział w Dąbrowie Górniczej na kwotę 704 382,19 PLN,
- prace ślusarsko montażowe na urządzeniach, obiektach i instalacjach Grupy Synthos dla Chemoservis-Dwory S.A. w kwocie 441 769,00 PLN,
- remont pompowni KT 3 na kwotę 168 813,00 PLN.

Przychody ze stałych zleceń usług utrzymania ruchu zamknęły się kwotą 959 151,08 PLN, w tym: z bieżącego utrzymania ruchu oraz przeglądów okresowych dla ArcelorMittal Poland S.A. 506 427,75 PLN, z prac konserwacyjno-remontowych wykonywanych dla Tameh Polska Sp. z o.o. 273 041,70 PLN. Największe przychody uzyskane w pierwszym kwartale 2017 roku związane były z realizacją zleceń dla Tameh Polska Sp. z o.o., Chemoservis-Dwory S.A. oraz ArcelorMittal Poland S.A., tj. remontami bieżącymi na rzecz Oddziału w Dąbrowie Górniczej i Świętochłowicach. Najważniejszymi stałymi zleceniami realizowanymi w I kwartale 2017 r. otrzymanymi od firm poza AMP S.A. były: utrzymanie ruchu dla TAMEH POLSKA Sp. z o.o. oraz utrzymanie ruchu dla PUW HKW Sp. z o.o.

Opis najważniejszych dokonań K-PROTOS a.s.:

Osiągnięte przez Spółkę K-PROTOS a.s. przychody w pierwszym kwartale 2017 roku są wynikiem realizacji wygranych postępowań przetargowych, jak również wykonywaniem stałych zleceń związanych z utrzymaniem ruchu i remontami. W okresie sprawozdawczym spółka realizowała szereg umów inwestycyjno-modernizacyjnych dla zakładów Synthos Kralupy oraz Spolana Neratovice w zakresie mechanicznym i elektrycznym.

Opis najważniejszych dokonań MD-proeco Sp. z o.o.:

W styczniu 2017 roku MD-proeco Sp. z o.o. podpisała nową umowę na utylizację odpadów przemysłowych z Innowacyjno-Wdrożeniową Sp. z o.o. SOPUR z Bydgoszczy. Również od stycznia br. MD-proeco Sp. z o.o. przyjmuje do unieszkodliwienia odpady medyczne z wygranych w konsorcjach przetargów, pochodzące ze Szpitala Dziecięcego im. J. Brudzińskiego w Bydgoszczy oraz z Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. L. Rydygiera w Toruniu. Od miesiąca lutego br. Spółka zaczęła przyjmować znacznie większą ilość odpadów medycznych do unieszkodliwienia m.in. dzięki pozyskanemu zleceniu na odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów ze Szpitala Specjalistycznego im. S. Staszica w Pile oraz zleceniu na unieszkodliwianie odpadów medycznych ze Spółki ECO-ABC Sp. z o.o. Również w lutym 2017 roku MD-proeco Sp. z o.o. wygrała w konsorcjum z Remondis Medison Sp. z o.o. przetarg na odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów z Zespołu Opieki Zdrowotnej w Brodnicy na kolejne 2 lata. Wszystkie powyższe wydarzenia przekładają się na wzrost przychodów ze sprzedaży z tego segmentu działalności Spółki.

Ponadto na bieżąco realizowane były zawarte dotychczas umowy, porozumienia, a także zlecenia na utylizację odpadów, w tym odpadów medycznych, a także umowy na dostarczanie energii cieplnej zarówno w postaci wody gorącej jak i pary grzewczej.

Opis najważniejszych dokonań Zakładu Budowy Aparatury Chemicznej ZBACH Sp. z o.o.:

Najistotniejsze umowy, które zostały zawarte oraz przyjęte do realizacji w pierwszym kwartale 2017 roku:

- Solvay Advanced Silicas Poland Sp. z o.o. – zamówienie z dnia 28.02.2017 r. na wykonanie i dostawę zbiornika o wartości 410,0 tys. zł.
- Grupa Azoty S.A. – zamówienie z dnia 27.03.2017 r. na remont podgrzewacza amoniaku o wartości 104,3 tys. zł.
- Grupa Azoty S.A. – zamówienie z dnia 27.03.2017 r. na remont chłodnicy nitrozy o wartości 213,0 tys. zł.
- CHEMOSERVIS-DWORY S.A.– umowa z dnia 16.02.2017 r. na wykonanie prac remontowych instalacji technologicznych Grupy LOTOS S.A. o wartości 450,0 tys. zł.

Osiągnięte przez Spółkę przychody w pierwszym kwartale 2017 roku są wynikiem realizacji umów i zleceń pozyskanych w poprzednim okresie oraz zleceń bieżących. Najistotniejsze z nich to:

- Raumtechnik Event Services Polska Sp. z o.o. – wykonanie konstrukcji stalowej budynku stoiska na kwotę 142,3 tys. zł.
- NOVICHEM Sp. z o.o. – wykonanie i dostawa płaszcza reaktora na kwotę 243,9 tys. zł.
- Zakład Konstrukcji Stalowych BUDOCHEM Marian Kowal – wykonanie kołpaków na kwotę 72,9 tys. zł.
- Grupa Azoty S.A. – wykonanie prac modernizacyjnych na granulacji na kwotę 84,5 tys. zł.
- CHEMOSERVIS-DWORY S.A. – wykonanie zbiorników na kwotę 703,6tys.zł.

Opis najważniejszych dokonań BALTICSERVIS Sp. z o.o.:

W pierwszym kwartale 2017 roku Balticservis Sp. z o.o. kontynuował realizację umowy przyrzeczonej świadczenia usług utrzymania ruchu i remontów z dnia 19.12.2014 r., której przedmiotem jest świadczenie na rzecz MSR Gryfia S.A. usług w zakresie obsługi: statków; doków pływających; urządzeń dźwigowych i transportowych; sieci energetycznych i elektroenergetycznych; wypożyczalni narzędzi oraz utrzymania ruchu i remontów urządzeń. Spółka kontynuowała również umowy ryczałtowe dla ST3 Offshore Sp. z o.o. oraz Mars Finance 1 Sp. z o.o. Realizowane były również drobne zlecenia dla powyższych podmiotów.

Opis najważniejszych dokonań Monea XII Sp. z o.o.:

Działalność Spółki jest finansowana środkami pochodzącymi z długoterminowej pożyczki, udzielonej przez jedynego wspólnika.

20. WSKAZANIE CZYNNIKÓW I ZADRZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Na wyniki finansowe osiągane przez Grupę Kapitałową CHEMOSERVIS-DWORY w I kwartale 2017 roku ma wpływ sytuacja panująca na rynku świadczonych usług, charakteryzująca się wysoką konkurencyjnością oraz nieznaczącym wzrostem ilości zadań inwestycyjnych realizowanych przez podmioty gospodarcze. „Rynek nabywcy” powoduje pozyskiwanie zleceń z niską rentownością balansującą na zerowym poziomie. Podejmowane przez Grupę wysiłki pozyskiwania nowych klientów i zadań inwestycyjnych, pozwalają na budowanie portfela zamówień gwarantujących zwiększenie wartości przychodów ze sprzedaży, jak również wpływają na bezpieczeństwo prowadzonej działalności gospodarczej, uniezależniając jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej od jednego odbiorcy usług.

Realizacja zadań inwestycyjnych dla partnerów gospodarczych pozwala również na pełniejsze wykorzystanie zasobów ekonomicznych Grupy oraz równocześnie na wypracowanie korzystniejszych marż na realizowanych zadaniach. Wykorzystując zasoby ludzkie i doświadczenie w prowadzeniu prac inwestycyjnych, zarówno Jednostka Dominująca, jak również Jednostki Zależne, terminowo i bez zastrzeżeń ze strony inwestorów realizują znaczące kontrakty. Innym istotnym czynnikiem rzutującym na działalność Grupy Kapitałowej są zatory płatnicze powodujące nieregularność wpływów należności za wykonane usługi i duże ryzyko nieuzyskania zapłaty w ogóle, bądź w znacznie dłuższym horyzoncie czasowym niż zapisy kontraktowe. Generuje to dodatkowe koszty procesu windykacyjnego oraz koszty finansowe, związane z koniecznością uruchamiania przez Spółki z Grupy zewnętrznych źródeł finansowania bieżącej działalności operacyjnej i inwestycyjnej.

Kolejnym ważnym czynnikiem wpływającym na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY są działania zmierzające do poprawy efektywności działalności operacyjnej każdej ze spółek zależnych wchodzących w skład Grupy. Realizowane działania usprawniające proces zarządzania w spółkach, wprowadzanie oszczędności w kosztach stałych spółek, eliminowanie zbędnych wydatków nieprzekładających się bezpośrednio na efektywność działań operacyjnych, zmiany w obszarach działania spółek, mają na celu poprawę wyników finansowych i wskaźników ekonomicznych całej Grupy Kapitałowej.

W I kwartale 2017 roku Grupa CHEMOSERVIS-DWORY na poziomie skonsolidowanym odnotowała spadek przychodów ze sprzedaży do kwoty w wysokości 32.991 tys. zł w porównaniu do 42.342 tys. zł w analogicznym okresie 2016 roku, to jest o 22%. Koszty działalności operacyjnej Grupy w I kwartale 2017 roku wyniosły 33.200 tys. zł i w porównaniu do danych w analogicznym okresie 2016 roku, koszty te spadły o 9.456 tys. zł (o 22%). W bieżącym kwartale Grupa Kapitałowa poniosła koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów w wysokości 29.737 tys. zł, koszty sprzedaży w wysokości 697 tys. zł oraz koszty zarządu w wysokości 2.766 tys. zł. W prezentowanym okresie Grupa Kapitałowa w ramach kosztów ogólnych, odnotowała spadek kosztów sprzedaży o kwotę 28 tys. zł, to jest o 4%, zaś koszty zarządu spadły o 26% (kwota spadku 961 tys. zł). Skonsolidowane koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów spadły o 8.467 tys. zł to jest o 22% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego.

W ramach kosztów rodzajowych za trzy miesiące 2017 roku Grupa Kapitałowa poniosła nakłady w wysokości 38.497 tys. zł. Koszty rodzajowe są niższe od kosztów za analogiczny okres 2016 roku o 18%. Zmiany w ramach kosztów rodzajowych wynikają z następujących pozycji:

- spadek kosztów amortyzacji o 13%,
- spadek kosztów zużycia materiałów i energii o 43% wynikający z mniejszej materiałochłonności realizowanych zleceń;

- wzrost kosztów usług obcych o 27%, wynikający z większego zaangażowania Grupy w realizację zleceń w kooperacji z podwykonawcami;
- spadek kosztów świadczeń pracowniczych (wynagrodzeń, narzutów na wynagrodzenia oraz pozostałych świadczeń) o 33%;
- spadek kosztów opłat i podatków o 16%,
- spadek pozostałych kosztów rodzajowych o 56%.

Skonsolidowany wynik netto uzyskany przez Grupę Kapitałową za trzy miesiące 2017 roku to strata w wysokości -1.025 tys. zł, w porównaniu do straty -1.364 tys. zł w analogicznym okresie 2016 roku. Skonsolidowana strata brutto ze sprzedaży za I kwartał 2017 roku wyniosła -952 tys. zł, i jest niższa o 25% w porównaniu do wyniku w analogicznym okresie 2016 roku (strata w wysokości -1.275 tys. zł). Skonsolidowane pozostałe przychody operacyjne wyniosły 124 tys. zł i są niższe o 1.975 tys. zł, zaś skonsolidowane pozostałe koszty operacyjne wyniosły 268 tys. zł i są niższe o 1.903 tys. zł od kosztów za I kwartał 2016 roku. Wynik na pozostałej działalności operacyjnej wyniósł -144 tys. zł (strata) i jest wyższy o 72 tys. zł w porównaniu do analogicznego wyniku w 2016 roku (strata w wysokości 72 tys. zł). Grupa Kapitałowa za trzy miesiące 2017 roku poniosła stratę na działalności finansowej w wysokości 670 tys. zł, podczas gdy wynik (strata) za analogiczny okres roku ubiegłego wyniósł 951 tys. zł. Strata na działalności finansowej wynika ze wzrostu kosztów finansowych, głównie kosztów emisji obligacji wyemitowanych przez Jednostkę Dominującą to jest kosztów odsetek od obligacji oraz odsetek od kredytów, prowizji za umowy kredytowe, jak również kosztów uruchomienia kredytowania.

Po uwzględnieniu pozostałych całkowitych dochodów w wysokości -1.133 tys. zł (strata), wynikających z różnic kursowych z przeliczenia jednostki zagranicznej, skonsolidowane całkowite dochody netto za trzy miesiące 2017 roku wyniosły -2.158 tys. zł (strata).

Skonsolidowana strata netto przypadająca Akcjonariuszom Jednostki Dominującej za I kwartał 2017 roku wynosi -957 tys. zł, w porównaniu do straty netto w wysokości -760 tys. zł za analogiczny okres 2016 roku, nastąpił spadek o 26%. Z kolei całkowite dochody netto przypadające Akcjonariuszom Jednostki Dominującej po zakończeniu I kwartału 2017 roku wynoszą -2.090 tys. zł i są niższe o 1.340 tys. zł w porównaniu do danych za analogiczny okres 2016 roku (strata -750 tys. zł).

Wyniki Jednostki Dominującej – Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A.

W I kwartale 2017 roku Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 19.082 tys. zł. W porównaniu do danych za I kwartał 2016 roku przychody ze sprzedaży spadły o kwotę 4.602 tys. zł, to jest o 34%. Spadek przychodów ze sprzedaży to wynik realizacji mniejszej

ilości zadań, głównie inwestycyjnych, jak również konsekwencja zmiany modelu współpracy z Synthos Dwory S.A. w ramach usług serwisowych od dnia 1 stycznia 2017 roku. Koszty działalności operacyjnej Jednostki Dominującej w I kwartale 2017 roku wyniosły 9.242 tys. zł i w porównaniu do danych w analogicznym okresie 2016 roku, koszty te spadły o kwotę 3.942 tys. zł (tj. o 30%).

W I kwartale 2017 roku koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów poniesiono w wysokości 8.341 tys. zł, koszty sprzedaży w wysokości 231 tys. zł oraz koszty zarządu 670 tys. zł. Spadek odnotowano zarówno w ramach kosztów sprzedanych produktów, towarów i materiałów o kwotę 3.731 tys. zł to jest o 31% w porównaniu do danych z analogicznego okresu roku ubiegłego, jak również w ramach kosztów zarządu - spadek w porównaniu do I kwartału 2016 roku o 221 tys. zł, tj. o 25%, oraz wzrost kosztów sprzedaży o 10 tys. zł, tj. o 5%.

W ramach kosztów rodzajowych Jednostki Dominującej zanotowano ogólny spadek kosztów o 33%, wynikający ze zmian w następujących pozycjach kosztów, w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku:

- spadek kosztów amortyzacji o 11%, wynikający z mniejszej ilości zakupów inwestycyjnych;
- spadek kosztów zużycia materiałów i energii o 63%, wynikający ze zmniejszonego zapotrzebowania na materiały bezpośrednio-produkcyjne przy realizacji prowadzonych zleceń;
- wzrost kosztów usług obcych o 22%, wynikający ze zwiększenia wykorzystania usług podwykonawców przy realizacji zadań;
- spadek kosztów świadczeń pracowniczych o 47%, wynikający w głównej mierze z przejściem części załogi do Synthos Dwory S.A. w ramach zmiany modelu współpracy w zakresie usług serwisowych oraz spadku wysokości premii wypłaconych pracownikom Spółki;
- spadek kosztów opłat i podatków o 17%;
- spadek pozostałych kosztów rodzajowych o 72% wynikający przede wszystkim z niższych kosztów z tytułu opłat za udzielone gwarancje ubezpieczeniowe pod realizowane kontrakty.

W konsekwencji wyżej opisanych czynników, po pierwszym kwartale 2017 roku Jednostka Dominująca uzyskała zysk netto w wysokości 792 tys. zł, w porównaniu do -75 tys. zł straty w analogicznym okresie 2016 roku. Zysk brutto ze sprzedaży po trzech miesiącach 2017 roku wyniósł 742 tys. zł, i w porównaniu do danych po pierwszym kwartale 2016 roku, wzrósł o 870 tys. zł. Wynik na pozostałej działalności operacyjnej, po odjęciu od pozostałych przychodów operacyjnych, pozostałych kosztów operacyjnych, zamknął się zyskiem w wysokości 68 tys. zł. Podsumowując działalność finansową, Spółka uzyskała dodatni wynik na działalności finansowej w wysokości 763 tys. zł wobec straty w kwocie 675 tys. zł za analogiczny okres 2016 roku. Przychody finansowe uzyskane za trzy miesiące 2017 roku są wyższe od przychodów finansowych uzyskanych w porównawczym okresie 2016 roku, kwota wzrostu

1.518 tys. zł. Wzrost przychodów finansowych w 2017 roku wynika przede wszystkim z wyższych o 491 tys. zł odsetek uzyskanych od udzielonych pożyczek oraz kwoty uzyskanej od Jednostki Zależnej K-Protos a.s. dywidendy w wysokości 965 tys. zł. Równocześnie koszty finansowe w 2017 roku są wyższe, wzrost o 80 tys. zł, w porównaniu do danych z 2016 roku. Wzrost kosztów finansowych jest przede wszystkim efektem pozyskania finansowania w postaci emisji obligacji oraz wykorzystania kredytów do sfinansowania bieżącej działalności operacyjnej Jednostki Dominującej. Zysk brutto w okresie sprawozdawczym wyniósł 742 tys. zł, w porównaniu do straty brutto w wysokości -128 tys. zł w analogicznym okresie 2016 roku.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym czynnikiem o nietypowym charakterze, który wpłynął na uzyskane wyniki finansowe Jednostki Dominującej CHEMOSERVIS-DWORY S.A., są wypłacone odsetki w ramach emisji obligacji serii A i B w wysokości 636 tys. zł oraz wypłacona przez Jednostkę Zależną K-Protos a.s. dywidenda w wysokości 965 tys. zł.

Wyniki podmiotu zależnego – Spółki Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o.

W pierwszym kwartale 2017 roku Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o. osiągnął przychody ze sprzedaży w wysokości 4338,8 tys. zł. W porównaniu do pierwszego kwartału 2016 roku o 681,2 tys. zł zwiększyły się przychody ze sprzedaży usług elektrycznych, a o 10,9 tys. zł pozostałych usług. Przychody z usług utrzymania ruchu zmniejszyły się o kwotę 1 657,5 tys. zł a usług energetycznych o 780,1 tys. zł. A zatem:

- w I kwartale przychody ze sprzedaży usług w zakresie przeglądów, remontów i konserwacji maszyn, urządzeń i instalacji elektrycznych, badania sprzętu dielektrycznego, legalizacji osprzętu elektrycznego, zwiększyły się o 681,2 tys. zł, przy równoczesnym zwiększeniu kosztów o 253,9 tys. zł,
- przychody z tytułu przeglądów, remontów i konserwacji maszyn i urządzeń energetycznych, sieci ciepłych, sieci wodnych, instalacji gazowych oraz stacji redukcyjnych i mieszkankowych, instalacji sprężonego powietrza oraz osprzętu do wymienionych instalacji zmniejszyły się w I kwartale 2017 roku o 54,2 % przy jednoczesnym spadku kosztów tych usług o 55,7 % .
- w I kwartale 2017 roku przychody z tytułu technicznego utrzymania ruchu na instalacjach elektrycznych i energetycznych spadły o 63,3 % i wyniosły 959,2 tys. zł. Udział tych usług w sprzedaży ogółem zmniejszył się z 43,0 % w I kwartale 2016 r. do 22,1 % w I kwartale 2017 r.

Koszty działalności operacyjnej w I kwartale 2017 roku wyniosły 3 998,2 tys. zł w tym koszty ogólnego zarządu 424,4 tys. zł i koszty sprzedaży 154,3 tys. zł. Ten poziom kosztów działalności operacyjnej oznacza spadek w stosunku do analogicznego kwartału ubiegłego roku gdzie wynosił on 5 879,9 tys. zł w tym koszty ogólnego zarządu 453,0 tys. zł i koszty sprzedaży 232,4 tys. zł.

W ramach kosztów rodzajowych Spółki zanotowano następujące znaczące zmiany w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego:

- spadek kosztów amortyzacji o 30,3 %,
- spadek kosztów zużycia materiałów i energii o 9,7 %,
- spadek kosztów usług obcych o 1,9 %,
- spadek podatków i opłat o 2,0 %,
- spadek kosztów wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych oraz pozostałych świadczeń na rzecz pracowników o 21,0 %. Powodem jest zmniejszenie zatrudnienia w związku z przejęciem przez ArcelorMittal Poland S.A. części pracowników zatrudnionych przy utrzymaniu ruchu.
- wzrost pozostałych kosztów o 36,8 %. Powodem wzrostu są koszty delegacji związanych z realizacją robót w Janikowie.

Zysk netto w pierwszym kwartale 2017 roku wyniósł 93,3 tys. zł. W analogicznym okresie 2016 roku był on niższy o 35,2 tys. zł. Aktualnie Zarząd działa w kierunku zwiększenia przychodów ze wszystkich segmentów działalności oraz ograniczania wszelkich zbędnych wydatków.

Wyniki podmiotu zależnego – Spółki K-PROTOS a.s.

Narastająco na koniec pierwszego kwartału 2017 roku K-Protos a.s. odnotował przychody na poziomie 15 745,9 tys. zł, w porównaniu do 11 203,8 tys. zł w analogicznym okresie 2016 roku. Odnotowano zysk narastająco netto w wysokości 249,4 tys. zł, w porównaniu do 362,9 tys. zł na koniec pierwszego kwartału roku 2016. Wynik końcowy jest wypadkową wzrostu przychodów oraz marż na realizowanych kontraktach. Osiągnięte przez Spółkę przychody w pierwszym kwartale 2016 roku są wynikiem realizacji kontraktów oraz wygranych postępowań przetargowych, jak również z tytułu wykonywania stałych zleceń związanych z utrzymaniem ruchu i remontami.

Porównując pozycje bilansowe na koniec pierwszego kwartału 2017 do analogicznego okresu 2016 trzeba zwrócić uwagę na poniższe elementy gospodarowania spółki:

- wartość aktywów trwałych spada o ponad 4%, korekta nastąpiła o amortyzację,
- wzrosła wartość zapasów o 14%, zarówno materiałów jak i produkcji w toku. Jest to wynikiem wzrostu sprzedaży, jednocześnie wartość zapasów i robót w toku utrzymuje się w pozytywnej tendencji do średniej wartości sprzedaży w poszczególnych miesiącach,
- wzrost stanu należności o ponad 12%, wynika to ze zwiększonego wolumenu sprzedaży, spółka konsekwentnie realizuje politykę wydłużania terminu regulowania zobowiązań i skracania terminu zapłaty należności,
- spadek kapitałów własnych o 11%, co jest wynikiem wypłaty dywidendy za 2016 r. oraz wypracowania zysków za I kwartał 2017,
- spadek o 14% stanu zobowiązań krótkoterminowych, głównie handlowych. Spółka jest w dobrej sytuacji finansowej i nie posiada żadnych przeterminowanych zobowiązań,
- spadek do zera zadłużenia krótkoterminowego (kredytu bankowego).

Porównując pozycje rachunku zysków i strat na koniec I kwartału 2017 do analogicznego okresu 2016 trzeba zwrócić uwagę na poniższe elementy gospodarowania spółki.

- spółka odnotowała wzrost przychodów o 40%, jednak spółka osiągnęła przychody w średniej tendencji na 5 ostatnich lat obrotowych,
- wartość amortyzacji nie uległa istotnej zmianie,
- wzrosło zużycie materiałów i energii – o około 20%. Jest to spowodowane większym zużyciem mediów i materiałów,
- ponad dwukrotnie zwiększono zakres rzeczowy oraz wartościowy usług obcych – wynika to z charakteru realizowanych kontraktów, Spółka w większym stopniu realizowała kontrakty w ramach zewnętrznych mocy produkcyjnych i zasobów ludzkich
- o 30% spadł fundusz wynagrodzeń po przejściu grupy utrzymania ruchu do Grupy Synthos.

Wyniki podmiotu zależnego – Spółki MD-proeco Sp. z o.o.

Główny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe miały przede wszystkim przychody osiągnięte z realizowanych w sposób ciągły wieloletnich umów i zleceń zawartych na unieszkodliwianie odpadów przemysłowych, a także przychody z unieszkodliwiania odpadów medycznych pochodzących z wygranych w 2014, 2015 i 2016 roku przetargów oraz podpisanych umów na utylizację odpadów oraz na sprzedaż energii cieplnej. Ponadto w okresie zimowego sezonu grzewczego, tj. w miesiącach październik

-kwiecień, duży wpływ na osiągnięte przez Spółkę przychody ze sprzedaży energii cieplnej mają warunki atmosferyczne, które wpływają na zwiększenie zapotrzebowania na ciepło przez kontrahentów.

Nie bez znaczenia jest również awaryjność instalacji termicznego przekształcania odpadów i konieczność ponoszenia kosztów związanych z wykonywaniem bieżących napraw i remontów. Na wynik z działalności przełożyły się również obciążenia z tytułu spłaty kredytów zaciągniętych przez Spółkę.

Z tytułu przychodów ze sprzedaży w I kwartale 2017 roku odnotowano nieznaczny wzrost o 4 tys. zł, to jest o 0% do poziomu 1.327 tys. zł, zaś koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów wyniosły 826 tys. zł - spadek o 27%. Konsekwencją utrzymania takiego samego poziomu przychodów ze sprzedaży przy jednoczesnym spadku kosztu sprzedanych produktów jest wyższy niż w roku ubiegłym za ten okres wynik brutto na sprzedaży o 156%, zysk na tym poziomie wyniósł 501 tys. zł. Koszty ogólnego zarządu w I kwartale br. spadły o 8% do wysokości 144 tys. zł. Wynik na pozostałej działalności operacyjnej – strata wyniosła 10 tys. zł, w tym pozostałe przychody operacyjne wyniosły 12 tys. zł, a pozostałe koszty operacyjne 22 tys. zł. W analogicznym okresie roku 2016 zysk na pozostałej działalności gospodarczej wyniósł 15 tys. zł.

Koszty finansowe w bieżącym kwartale wyniosły 43 tys. zł i są wyższe niż w tym samym kwartale zeszłego roku o 10 tys. zł (wzrost o 30%). W bieżącym kwartale Spółka nie odnotowała przychodów finansowych, podobnie jak w porównywalnym okresie sprawozdawczym roku ubiegłego. Zysk brutto przed opodatkowaniem wyniósł w bieżącym kwartale 304 tys. zł, w porównaniu do 21 tys. zł zysku w I kwartale 2016 roku. Natomiast zysk netto w I kwartale 2017 roku wyniósł 262 tys. zł w porównaniu do straty netto zeszłego roku w wysokości 42 tys. zł

W ramach kosztów rodzajowych Spółka zanotowała ogólny ich wzrost o 2%. Zmiany w porównaniu do danych historycznych roku ubiegłego w poszczególnych pozycjach kształtują się następująco:

- wzrost kosztów amortyzacji o 23%,
- spadek kosztów materiałów i energii o 48%,
- spadek kosztów usług obcych o 33%,
- wzrost kosztów świadczeń pracowniczych o 2%,
- spadek kosztów w ramach podatków i opłat o 21%,
- spadek pozostałych kosztów o 27%

W konsekwencji powyższych czynników zysk brutto zamknął się w prezentowanym okresie sprawozdawczym kwotą w wysokości 304 tys. zł w porównaniu do zysku za rok ubiegły w wysokości 21 tys. zł. Zaś wynik netto za okres 3 miesięcy bieżącego roku wyniósł 262 tys. zł (zysk) w porównaniu do straty w wysokości 42 tys. zł w zeszłym roku.

Wyniki podmiotu zależnego – Spółki Zakład Budowy Aparatury Chemicznej ZBACH Sp. z o.o.

W pierwszym kwartale 2017 roku na wyniki finansowe osiągnięte przez Zakład Budowy Aparatury Chemicznej ZBACH Sp. z o.o. w dalszym ciągu ma wpływ sytuacja panująca na rynku świadczonych usług, charakteryzująca się wysoką konkurencyjnością oraz niewielkim wzrostem ilości zadań inwestycyjnych realizowanych przez podmioty gospodarcze. Odczuwalnym czynnikiem mającym bezpośredni wpływ na wyniki finansowe jest niska rentowność pozyskanych kontraktów, co jest odzwierciedleniem występującej bardzo dużej konkurencji firm o podobnym profilu produkcji biorących udział w przetargach co powoduje zaniżanie wartości inwestycji oraz bardzo niską marżę.

Spółka ZBACH w pierwszym kwartale 2017 roku osiągnęła przychód ze sprzedaży w wysokości 1 355,4 tys. zł i jest on niższy o 60,6% od przychodu ze sprzedaży osiągniętego w analogicznym okresie roku ubiegłego wynoszącego 3 443,2 tys. zł. Koszty ze sprzedaży za I kwartał 2017 roku wyniosły 1 189,3 tys. zł, w stosunku do I kwartału 2016 roku obniżyły się o kwotę 1 491,9 tys. zł (55,6%).

W segmencie remontu urządzeń i aparatury w I kwartale br. widoczny jest wzrost przychodów o 449 tys. zł, w porównaniu do I kwartału ubiegłego roku. Przychody tego segmentu stanowią 58,3% ogółu przychodów Spółki w I kwartale 2017 roku. W segmencie robót budowlano-montażowych nastąpił spadek przychodów wynoszący w bieżącym kwartale 418,6 tys. zł (spadek o 2 584,6 tys. zł), zaś koszty wyniosły 486,2 tys. zł (spadek o 1 748,2 tys. zł). Przychody tego segmentu stanowią 30,9% ogółu przychodów Spółki w I kwartale 2017 roku.

W segmencie wyrobu dennic uzyskane przychody ze sprzedaży wyniosły 86 tys. zł i w porównaniu do danych z analogicznego okresu 2016 roku pozostały na podobnym poziomie przy równoczesnym wzroście kosztów o 43,4 tys. zł. Przychody tego segmentu stanowią 6,3% ogółu przychodów Spółki w I kwartale 2017 roku.

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w I kwartale 2017 roku wyniosły 60,3 tys. zł i w porównaniu do I kwartału ubiegłego roku wzrosły o 46,9 tys. zł. Przychody te stanowią 4,5% ogólnych przychodów Spółki. Na płaszczyźnie kosztów rodzajowych w I kwartale 2017 r. Spółka poniosła nakłady w wysokości 3 323,9 tys. zł, są one niższe od kosztów za analogiczny okres 2016 roku, które wynosiły 4 182,7 tys. zł o 858,8 tys. zł, tj. o 20,5 %. Zmiany w ramach kosztów rodzajowych wynikają z następujących pozycji:

- spadek kosztów zużycia materiałów i energii o 34,4%,
- spadek usług obcych o 41,2%,
- spadek kosztów świadczeń pracowniczych o 4,3%,
- spadek kosztów amortyzacji o 3,9%,

-
- spadek kosztów opłat i podatków o 5,8%,
 - wzrost pozostałych kosztów o 19,3%.

Strata netto w I kwartale 2017 roku wyniosła 476,4 tys. zł, w porównaniu z analogicznym okresem 2016 roku gdzie strata netto wyniosła 44,9 tys. zł, nastąpił spadek o 431,5 tys. zł.

Wyniki podmiotu zależnego – BALTICSERVIS Sp. z o.o.

Przychody ze sprzedaży w I kwartale 2017 roku wyniosły 3.941 tys. zł i są niższe niż w roku ubiegłym o 230 tys. zł, tj. o 6%. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów w bieżącym kwartale wyniosły 4.063 tys. zł i są niższe od kosztów w analogicznym okresie zeszłego roku o 233 tys. zł, tj. o 5%. Koszty zarządu w I kwartale są niższe o 13 tys. zł niż w I kwartale 2016 roku. Wynik brutto na sprzedaży za I kwartał 2016 rok zamknął się stratą w wysokości 122 tys. zł w porównaniu do straty w wysokości 126 tys. zł rok wcześniej. Z kolei wynik – strata – na działalności operacyjnej za I kwartał 2017 roku wyniósł 364 tys. zł w porównaniu do straty 372 tys. zł w roku 2016. Wynik brutto przed opodatkowaniem - strata za I kwartał 2017 roku wyniósł 452 tys. zł, zaś wynik netto za ten okres to strata w wysokości 452 tys. zł.

Ogółem koszty rodzajowe za okres 3 miesięcy 2017 roku są niższe od kosztów rodzajowych za okres 3 miesięcy zeszłego roku o 5%. Spadek kosztów zanotowano w obszarze amortyzacji o 49%, usług obcych o 3% i świadczeń pracowniczych o 7% oraz pozostałych kosztów o 10%. Pozostałe koszty rodzajowe wykazały tendencję wzrostową lub taki sam poziom w porównaniu do kosztów w analogicznym okresie roku ubiegłego: zużycie materiałów i energii wzrost o 205%, podatki i opłaty utrzymane na niezmiennym poziomie.

Przychody finansowe za okres 3 miesięcy br. wyniosły 5 tys. zł i wynikają głównie z otrzymanych odsetek od udzielonej pożyczki Jednostce Dominującej, zaś na koszty finansowe w wysokości 93 tys. zł składają się koszty odsetek od kredytu w rachunku bieżącym oraz prowizja za jego uruchomienie w wysokości 17 tys. zł, zapłacone odsetki budżetowe i opłaty prolongacyjne – kwota 19 tys. zł, oraz koszty egzekucyjne zobowiązań budżetowych w wysokości 55 tys. zł. Wynik na działalności finansowej zamknął się w konsekwencji stratą w wysokości 88 tys. zł. W rezultacie powyższego wynik brutto za bieżący rok wyniósł -452 tys. zł, a wynik netto -452 tys. zł.

Wyniki podmiotu zależnego – MONEA XII Sp. z o.o.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie uzyskała przychodów operacyjnych, uzyskała natomiast przychody finansowe tj. z tytułu odsetek oraz ze zbycia inwestycji w łącznej kwocie 491 tys. zł, co wynika z charakteru prowadzonej przez nią działalności. Spółka ponosiła istotne koszty finansowe w związku z finansowaniem działalności kapitałem obcym, które w okresie sprawozdawczym wyniosły 314,5 tys. zł. Finalnie Spółka wykazała nieznaczną stratę netto w wysokości 16 tys. zł. Ponadto utrzymywano koszty działalności operacyjnej na poziomie niezbędnym dla sprawnego funkcjonowania. Na dzień bilansowy suma bilansowa wynosiła 17.198 tys. zł. Wartość kapitałów własnych Spółki wyniosła 470 tys. zł.

21. KWOTY I RODZAJE 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 sprawozdawczym Jednostka Dominująca CHEMOSERVIS-DWORY S.A. otrzymała od Jednostki Zależnej K-Protos a.s. dywidendę za 2016 rok w wysokości 6.250 tys. CZK, która po przewalutowaniu i rozliczeniu różnic kursowych wynosi 965 tys. zł.

W styczniu 2017 roku Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. objęła emisję obligacji serii A Spółki SALAMACA INVESTMENTS Sp. z o.o. w ilości 50 tys. sztuk po cenie jednostkowej 100 zł każda, za ogólną kwotę 5.000.000 zł. Obligacje są oprocentowane 8% w skali roku, wypłata odsetek wraz z wykupem obligacji ma nastąpić jednorazowo w dniu 26 lipca 2018 roku. Dodatkowo w marcu 2017 roku (I transza płatności w wysokości 250 tys. zł) i w maju została objęta emisja obligacji serii B Spółki SALAMNCA INVESTMENTS Sp. z o.o. w ilości 7,5 tys. szt. po cenie jednostkowej 100 zł każda, w wysokości 750.000 zł. Obligacje są oprocentowane 8% w skali roku, wypłata odsetek wraz z wykupem obligacji ma nastąpić jednorazowo w dniu 16 listopada 2018 roku.

Poza opisanymi powyżej transakcjami w prezentowanym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły nietypowe pod względem rodzaju, wartości lub częstotliwości kwoty wpływające na dane finansowe Spółki.

22. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRIWILEJOWANE

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. nie wypłacała, ani nie deklarowała wypłaty dywidendy.

Zadeklarowana i wypłacona dywidenda

	okres obrotowy		
	za 3 miesiące od 01.01.2017 do 31.03.2017	za 3 miesiące od 01.01.2016 do 31.03.2016	za 12 miesięcy od 01.01.2016 do 31.12.2016
	(niebadany) PLN	(niebadany) PLN	(badany) PLN
Dywidenda z akcji zwykłych zadeklarowana i wypłacona	0,00	0,00	0,00
Dywidenda przypadająca na 1 akcję zwykłą	0,00	0,00	0,00
Ilość akcji zwykłych	25 007 500	25 007 500	25 007 500
Dywidenda z pozostałych akcji zadeklarowana i wypłacona	0,00	0,00	0,00
Dywidenda przypadająca na 1 akcję	0,00	0,00	0,00
Ilość pozostałych akcji	0	0	0

Spółka Zależna K-Protos a.s. z siedzibą w Kralupach, wypłaciła w dwóch ratach: w dniu 22.09.2016 roku 1.300 tys. CZK jako zaliczka na dywidendę za 2016 rok oraz w dniu 23.03.2017 roku 4.950 tys. CZK, Jednostce Dominującej Chemoservis-Dwory S.A. dywidendę za 2016 rok w wysokości 6.250 tys. CZK (po przewalutowaniu i rozliczeniu różnic kursowych 965 tys. zł).

Pozostałe Jednostki Zależne należące do Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY nie deklarowały i nie wypłacały dywidendy.

23. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY W PREZENTOWANYM OKRESIE

Zjawisko cykliczności, jak również sezonowości nie dotyczy Spółek Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY.

24. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W dniu 30 marca 2016 roku, Spółka Chemoservis-Dwory S.A. dokonała emisji 27.000 obligacji zwykłych na okaziciela serii B, zabezpieczonych, o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda i o łącznej wartości nominalnej 27.000.000,00 złotych. Cena emisyjna jest równa wartości nominalnej Obligacji.

Środki pozyskane z emisji Obligacji Emitent przeznaczył:

- 10.500.000,00 (dziesięć milionów pięćset tysięcy) złotych – na nabycie w celu umorzenia 10.500 sztuk obligacji serii A wyemitowanych przez Emitenta,
- kwotę 4.000.000,00 (cztery miliony) zł - na bieżącą działalność operacyjną Emitenta,
- kwotę 12.500.000,00 (dwanaście milionów pięćset tysięcy) zł – na nabycie 9.812.000 (dziewięć milionów osiemset dwanaście tysięcy) sztuk akcji w kapitale zakładowym Bumech S.A. z siedzibą w Katowicach oraz 1.500 sztuk obligacji serii A1 wyemitowanych przez Bumech S.A. z siedzibą w Katowicach.

Obligacje są oprocentowane począwszy od dnia 31 marca 2016 r. według rocznej stopy procentowej w wysokości 7% z możliwością podwyższenia stopy procentowej o 0,5 pp na zasadach określonych w Warunkach Emisji. Odsetki będą płatne w okresach półrocznych z dołu.

Termin wykupu Obligacji został określony na dzień 30 marca 2019 roku przy czym Emitentowi przysługuje uprawnienie do żądania wcześniejszego wykupu Obligacji. W takim wypadku Emitent zobowiązany będzie do zapłaty kwoty równej 100,5 % wartości nominalnej każdej Obligacji powiększonej o należne odsetki na datę wykupu Obligacji.

Obligacje są obligacjami zabezpieczonymi w następujący sposób:

- hipoteką umowną łączną ustanowioną do kwoty 40.500.000 zł., ustanowioną na rzecz Administratora Zabezpieczeń, pełniącego funkcję administratora hipoteki w rozumieniu art. 31 ust. 4 Ustawy o Obligacjach; na nieruchomościach, dla których Sąd Rejonowy w Oświęcimiu V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgi wieczyste o numerach: KR1E/00060659/6, KR1E/00047981/5, KR1E/00059759/7 oraz na nieruchomości dla której Sąd Rejonowy w Bydgoszczy X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą o numerze BY1B/00199181/0. Przedmiotowe nieruchomości należą do podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta tj. CHEMOSERVIS-DWORY S.A., MD-PROECO Sp. z o.o. Dla przedmiotowych nieruchomości zostały sporządzone operaty szacunkowe, zgodnie z którymi ich wartość została określona na łączną kwotę w wysokości – 16.612.224,00 zł;
- poręczeniem udzielonym przez każdego z poręczycieli na rzecz Administratora Zabezpieczeń do kwoty 40.500.000 zł. Poręczycielami są następujące podmioty: (i) Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o. zarejestrowany pod numerem KRS 0000077295 („ZE ZEN”), (ii) K-Protos a.s. zarejestrowany w rejestrze handlowym prowadzonym przez Sąd Miejski w Pradze, sekcja B, numer 4999 („K-Protos”), (iii) Balticservis Sp. z o.o. zarejestrowana pod numerem KRS 0000532434 („Balticservis”), (iv) „MD-PROECO” Sp. z o.o. zarejestrowana pod numerem KRS 0000078142 („MD-PROECO”) oraz przez Pana Michała Dębskiego;

- zastawem rejestrowym ustanowionym przez Emitenta na rzecz Administratora Zabezpieczeń na wierzytelnościach Emitenta o zmiennym składzie składający się z wierzytelności aktualnych i przyszłych przysługujących każdorazowo Emitentowi z tytułu dostaw towarów i usług, do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 40.500.000 zł, z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia, wartość przedmiotu zastawu została oszacowana przez uprawniony podmiot na kwotę – 9.565.763,30 zł;
- zastawem rejestrowym ustanowionym przez Emitenta na rzecz Administratora Zabezpieczeń na 5.550 udziałach spółki ZE ZEN, do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 40.500.000 zł, z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia, wartość przedmiotu zastawu została oszacowana przez uprawniony podmiot na kwotę – 6.522.225,52 zł;
- zastawem rejestrowym ustanowionym przez Emitenta na rzecz Administratora Zabezpieczeń na 18.333 udziałach spółki MD-PROECO, do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 40.500.000 zł, z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia, wartość przedmiotu zastawu została oszacowana przez uprawniony podmiot na kwotę – 6.239.274,22 zł;
- zastawem zwykłym ustanowionym według prawa czeskiego przez Emitenta na rzecz Administratora Zabezpieczeń na 19.710 akcjach imiennych spółki K-Protos, stanowiących 100% udziału w kapitale zakładowym i głosach tej spółki, z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia do kwoty 40.500.000 zł lub równowartości tej kwoty w EUR lub CZK; wartość przedmiotu zastawu została oszacowana przez uprawniony podmiot na kwotę – 12.450.099,60 zł;
- zastawem rejestrowym ustanowionym przez ZE ZEN, na rzecz Administratora Zabezpieczeń na Mieniu Ruchomym tej spółki, do najwyższej sumy zabezpieczenia równej 40.500.000 zł, z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia; wartość przedmiotu zastawu została oszacowana przez uprawniony podmiot na kwotę – 29.959.191,08 zł;
- zastawem rejestrowym ustanowionym przez Balticservis na rzecz Administratora Zabezpieczeń na mieniu ruchomym tej spółki, do najwyższej sumy zabezpieczenia do kwoty 40.500.000 zł, z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia, wartość przedmiotu zastawu została oszacowana przez uprawniony podmiot na kwotę – 1.337.039,05 zł;
- zastawem rejestrowym ustanowionym przez MD-PROECO na rzecz Administratora Zabezpieczeń na środkach trwałych tej spółki, do najwyższej sumy zabezpieczenia do kwoty 40.500.000 zł, z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia, wartość przedmiotu zastawu została oszacowana przez uprawniony podmiot na kwotę – 9.514.456,73 zł;

- zastawem rejestrowym ustanowionym przez MD-PROECO na rzecz Administratora Zabezpieczeń na mieniu ruchomym tej spółki, do najwyższej sumy zabezpieczenia do kwoty 40.500.000 zł, z najwyższym pierwszeństwem zaspokojenia, wartość przedmiotu zastawu została oszacowana przez uprawniony podmiot na kwotę – 10.736.041,98 zł;
- poprzez zawarcie między Balticservis a Administratorem Zabezpieczeń umów przelewu wierzytelności pieniężnych przysługujących Balticservis z tytułu świadczonych usług;
- poprzez zawarcie między MD-PROECO a Administratorem Zabezpieczeń umów przelewu wierzytelności pieniężnych przysługujących MD-PROECO z tytułu świadczonych usług;
- poprzez złożenie przez Emitenta, na rzecz Administratora Zabezpieczeń, nieodwołalnej oferty sprzedaży wszystkich udziałów spółki MONEA XII sp. z o.o. za cenę określoną na podstawie wyceny tej spółki sporządzonej przez biegłego wskazanego przez Administratora zastawu, według stanu na dzień przejęcia kontroli;
- poprzez zawarcie między MD-PROECO a Administratorem Zabezpieczeń umowy przelewu wierzytelności przysługujących MD-PROECO od Infrastruktura Kapuściska S.A. z siedzibą w Bydgoszcy w upadłości likwidacyjnej (zgłoszenie wierzytelności MD-PROECO w sprawie upadłości likwidacyjnej Infrastruktura Kapuściska S.A. z siedzibą w Bydgoszcy prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Bydgoszcy XV Wydział Gospodarczy XV GUP 6/14).

W dniu 24 stycznia 2017 roku na podstawie oświadczenia Administratora Zabezpieczeń BSWW TRUST Sp. z o.o. zwolnione zostały z obowiązku objęcia zastawem rejestrowym mienie Spółki MD-proeco Sp. z o.o. stanowiące instalację utylizacji odpadów w łącznej kwocie 4.120.087,00 zł.

W pierwszym kwartale 2015 roku, w dniu 6 marca, Emitent na podstawie Uchwały Zarządu Jednostki Dominującej Chemoservis-Dwory S.A. w sprawie przydziału obligacji w oparciu o przyjęte zapisy na obligacje, przeprowadził emisję trzyletnich obligacji w ilości 15.000 sztuk w łącznej wartości 15 mln zł. Oprocentowanie obligacji zostało ustalone na poziomie WIBOR 6M + 525 punktów bazowych, przy czym odsetki od obligacji wypłacane będą w okresach półrocznych.

W dniu 30 marca 2015 roku Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. podjął Uchwałę Nr 193/15 o zarejestrowaniu z dniem 1 kwietnia 2015 roku obligacji serii A w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych. Na podstawie Uchwały Nr 529/2015 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w dniu 8 czerwca 2015 roku Zarząd Emitenta postanowił wprowadzić do alternatywnego systemu obrotu na Catalyst piętnaście tysięcy sztuk obligacji serii A. Jako pierwszy dzień notowań obligacji ustalono dzień 18 czerwca 2015 roku.

Na dzień publikacji niniejszego raportu w wyniku częściowego umorzenia oraz wcześniejszego wykupu części obligacji stan obligacji serii A wynosi 3.033 sztuk, stanowiąc zobowiązanie o wartości nominalnej w wysokości 3.033.000,00 zł. W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2017 r. Emitent, w oparciu o Warunki Emisji Obligacji serii A, dokonał przedterminowego wykupu obligacji serii A, celem ich umorzenia, w następujących ilościach:

- w dniu 25 stycznia 2017 roku 500 sztuk obligacji, na podstawie otrzymanych zawiadomień o wymagalności z żądaniem przedterminowego wykupu, za kwotę nominalną w wysokości 500 tys. zł – transakcja rozliczona gotówkowo wraz z należnymi odsetkami za okres od początku trzeciego okresu odsetkowego do dnia wykupu w wysokości 14 tys. zł.

Na dzień publikacji niniejszego raportu w wyniku wcześniejszego wykupu części obligacji stan obligacji serii B wynosi 21.639 sztuk, stanowiąc zobowiązanie o wartości nominalnej w wysokości 21.639.000,00 zł. W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2017 r. Emitent, w oparciu o Warunki Emisji Obligacji serii B, dokonał przedterminowego wykupu obligacji serii B, celem ich umorzenia, w następujących ilościach:

- w dniu 12 stycznia 2017 roku 1.175 sztuk obligacji za kwotę nominalną 1.175 tys. PLN oraz kwotę należnych odsetek w wysokości 25 tys. PLN – transakcja rozliczona gotówkowo;

Dodatkowo w dniu 10 kwietnia 2017 roku, Emitent wykupił 250 sztuk obligacji za kwotę nominalną 250 tys. zł oraz kwotę należnych odsetek w wysokości 565,00 zł, przekazując środki finansowe na konta bankowe Obligatariuszy.

25. INFORMACJĘ DOTYCZĄCĄ ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

AKTYWA WARUNKOWE

	stan na dzień 31.12.2016	Zwiększenia / Zmniejszenia	stan na dzień 31.03.2017
	(badany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN
1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek	2 259	0	2 259
A. uzyskane gwarancje bankowe	2 259	0	2 259
Aktywa warunkowe	2 259	0	2 259

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

	stan na dzień 31.12.2016 (badany) tys. PLN	Zwiększenia / Zmniejszenia (niebadany) tys. PLN	stan na dzień 31.03.2017 (niebadany) tys. PLN
1. Na rzecz jednostek powiązanych	0	0	0
2. Na rzecz pozostałych jednostek	56 935	1 515	58 850
<i>A. zobowiązania wekslowe</i>	23 692	1 375	25 067
<i>B. udzielone gwarancje ubezpieczeniowe</i>	21 442	1 375	22 817
<i>C. udzielone gwarancje bankowe</i>	2 801	-1 235	1 565
<i>D. udzielone poręczenia</i>	9 000	0	9 400
Zobowiązania warunkowe	56 935	1 515	58 850

Zobowiązania warunkowe wynikające z zabezpieczenia emisji obligacji serii B zostały opisane w punkcie 24 niniejszego raportu na stronie 84.

26. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY

Wpływ na przyszłe wyniki finansowe Jednostki Dominującej będą miały niewątpliwie pozyskane kontrakty z Flukar Sp. z o.o. oraz EnergoAsh Południe Sp. z o.o., oraz aneksowana z Synthos S.A. umowa o prace serwisowo-eksploatacyjne. Istotny wpływ będą miały również koszty finansowe pozyskania kapitału w formie emisji obligacji serii A oraz emisji obligacji serii B.

W dniu 10 kwietnia 2017 roku, wypełniając warunki emisji obligacji, Emitent przedterminowo wykupił 250 sztuk obligacji serii B za łączną wartość 250.565,00 zł, w tym kwota odsetek 565,00 zł.

W dniu 23 maja 2017 roku Emitent objął 7.500 sztuk obligacji serii B wyemitowanych przez Salamanca Investments Sp. z o.o. po cenie jednostkowej równej wartości nominalnej 100 zł każda, za ogólną cenę 750.000 zł. Obligacje oprocentowane są w wysokości 8% w skali roku, wypłata odsetek wraz z wykupem obligacji ma nastąpić jednorazowo w dniu 16 listopada 2018 roku.

27. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, KTÓRYCH ŁĄCZNA WARTOŚĆ STANOWI CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA

W pierwszym kwartale 2017 roku nie toczyły się inne postępowania z powództwa czy też przeciwko Emitentowi jak również Spółkom Zależnym przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość stanowiłaby, co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

28. INFORMACJA O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH.

W I kwartale 2017 roku, zarówno w Jednostce Dominującej, jak również w Jednostkach Zależnych Grupy Kapitałowej, nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

29. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Zarządy Spółek Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY nie przekazywały do publicznej wiadomości żadnych prognoz wyników finansowych.

30. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ CHEMOSERVIS-DWORY S.A. LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZENIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIZ RYNKOWE

W prezentowanym niniejszym raporcie okresie, w Grupie Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY nie doszło do żadnych określonych w powyższym punkcie transakcji. Pozostałe transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały zaprezentowane w pkt. 17 niniejszego raportu.

31. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ CHEMOSERVIS-DWORY S.A. LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ, CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA

Jednostka Dominująca w prezentowanym okresie nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczki, jak również gwarancji przekraczających wartość 10% kapitałów własnych Emitenta.

W dniu 2 grudnia 2016 roku Chemoservis-Dwory S.A. udzieliła gwarancji należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) dla EnergoAsh Południe Sp. z o.o. z terminem obowiązywania poczynwszy od dnia 9 stycznia 2017 roku, w wysokości 1.700,0 tys. zł z redukcją kwoty w okresie obowiązywania gwarancji usunięcia wad i usterek do kwoty 510,0 tys. zł od 02.07.2018 r. do 01.07.2020 r. oraz do kwoty 170,0 tys. zł od 02.07.2020 r. do 01.07.2021 r.

Jednostki zależne w prezentowanym okresie sprawozdawczym nie udzieliły poręczenia kredytu lub pożyczki, jak również gwarancji przekraczających wartość 10% kapitałów własnych CHEMOSERVIS-DWORY S.A.

32. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ GRUPĘ CHEMOSERVIS-DWORY

Z uwagi na wzrastającą konkurencję, Spółki Grupy CHEMOSERVIS-DWORY starają się osiągnąć rozwój poprzez wykorzystanie możliwości, jakie dają dotychczas obsługiwane rynki oraz odbiorcy. Z drugiej strony, zgodnie z założoną strategią, Grupa CHEMOSERVIS-DWORY nadal kontynuuje działania polegające na poszerzaniu obszaru działalności o nowe rynki poprzez wchodzenie w korzystne obszary. Podobnie podmioty zależne, prowadząc szeroką akcję informacyjną w zakresie swojej działalności celem wejścia w nowe obszary, przygotowują i składają oferty dla zadań remontowych i inwestycyjnych. Poszukiwane są również optymalizacje w zakresie kosztów pozyskiwania środków finansowych na funkcjonowanie Grupy Kapitałowej oraz na sfinansowanie zamierzeń inwestycyjnych.

33. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIĄ WYNIKI W PERSPEKTYWIE, CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W ocenie Emitenta w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału istotne znaczenie będą miały wyniki osiągnięte przez Jednostkę Dominującą oraz Spółki Zależne. Wynik finansowy kształtować będą również efekty prowadzonych zadań inwestycyjnych m.in. dla YARA Environmental Technologies, Flukar Sp. z o.o. oraz EnergoAsh Południe Sp. z o.o., jak również efektywność działań w zakresie pozyskiwania klientów i zwiększania przychodów ze sprzedaży przez wszystkie Spółki Grupy, jak również pozyskanie środków finansowych na finansowanie działalności operacyjnej. Istotne z punktu widzenia finansowego będą również ponoszone koszty odsetek od wyemitowanych obligacji serii A oraz B.

AUTORYZACJA CZŁONKÓW ZARZĄDU EMITENTA

Niniejszy skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał 2017 roku, został autoryzowany przez Zarząd Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. w jej siedzibie, w dniu 26 maja 2017 roku.

.....

Wojciech Mazur

(Prezes Zarządu – Dyrektor Naczelny)

Oświęcim, 26 maja 2017 roku.