

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny SA-P 2016

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – j.t. Dz. U. z 2014, poz. 133, z późn. zm.)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za półrocze bieżącego roku obrotowego 2016 obejmujące okres od 2016-01-01 do 2016-06-30
oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2015 obejmujące okres od 2015-01-01 do 2015-06-30

data przekazania: 2016-08-12

PRZEDSIĘBIORSTWO MODERNIZACJI URZĄDZEŃ ENERGETYCZNYCH REMAK SA	
(pełna nazwa emitenta)	
REMAK	Elektromaszynowy (ele)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
00-867	Warszawa
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Chłodna	51
(ulica)	(numer)
077 4552011	077 4559850
(telefon)	(fax)
remak@remak.com.pl	www.remak.com.pl
(e-mail)	(www)
754-00-13-369	530916125
(NIP)	(REGON)

Grupa Gumułka - Audyt Sp. z o.o. sp. k.

(podmiot uprawniony do badania)

Raport półroczny zawiera (należy wskazać właściwe):

- Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego albo
- Opinię podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych o badanym półrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym / półrocznym sprawozdaniu finansowym
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do zastrzeżeń wyrażonych przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych w raporcie z przeglądu lub odmowy wydania raportu z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanej przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych opinii z zastrzeżeniami, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii o półrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym / półrocznym sprawozdaniu finansowym
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- Półroczne sprawozdanie finansowe w wersji skróconej w wersji pełnej
- Bilans Rachunek przepływów pieniężnych
- Rachunek zysków i strat Informacja dodatkowa
- Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Sprawozdanie zarządu (półroczne sprawozdanie z działalności emitenta)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2016	półrocze / 2015	półrocze / 2016	półrocze / 2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	61 965	47 991	14 146	11 609
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 019	2 381	917	576
III. Zysk (strata) brutto	3 481	1 898	795	459
IV. Zysk (strata) netto	2 617	1 279	597	309
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 864	-2 041	2 937	-494
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-186	-82	-42	-20
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-245	4 935	-56	1 194
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	12 433	2 812	2 838	680
IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	91 333	86 103	20 638	20 205
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	81 177	78 699	18 343	18 467

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2016	półrocze / 2015	półrocze / 2016	półrocze / 2015
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	748	949	169	223
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	38 186	37 055	8 629	8 695
XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	10 156	7 404	2 295	1 737
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	7 500	7 500	1 695	1 760
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,87	0,43	0,20	0,10
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,87	0,43	0,20	0,10
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	3,39	2,47	0,76	0,58
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	3,39	2,47	0,76	0,58
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

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

RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z PRZEGLĄDU PÓLROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO / PÓLROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ALBO

OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM PÓLROCZNYM SKRÓCONYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM / PÓLROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego - Załącznik 1.

Plik	Opis
Z1 Raport biegłego.pdf	Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego - Załącznik 2.1

Plik	Opis
Z2.1 Oświadczenie.pdf	Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia SF

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych - Załącznik 2.2

Plik	Opis
Z2.2 Oświadczenie.pdf	Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania SF

PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2016	2015	półrocze / 2015
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		21 675	21 644	21 761
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		90	198	316
2. Rzeczowe aktywa trwałe		16 317	15 815	16 639
a) środki trwałe		16 170	15 773	16 627
- grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)		557	607	658
- budynki, lokale i obiekty inżynierii ląd. i wodnej		6 850	6 940	7 006
- urządzenia techniczne		6 043	5 163	5 382
- środki transportu		1 681	2 009	2 438
- inne środki trwałe		1 039	1 054	1 143
b) Środki trwałe w budowie		147	37	12
c) Zaliczki na środki trwałe w budowie		0	5	0
3. Inwestycje długoterminowe		28	28	28
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe		28	28	28
a) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		28	28	28
- udziały lub akcje w innych jednostkach		28	28	28
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 240	5 603	4 778
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5 240	5 603	4 778
II. Aktywa obrotowe		69 658	64 459	52 595
1. Zapasy		180	249	166
1.1. materiały		180	174	166
1.2. zaliczki na dostawy			75	
2. Należności krótkoterminowe		37 386	45 144	43 583
2.1. Od jednostek powiązanych		126	231	263
a) z tytułu dostaw o okresie spłaty do 12 m-cy		126	231	263
2.2. Od pozostałych jednostek		37 260	44 913	43 320
a) z tytułu dostaw o okresie spłaty do 12 m-cy		35 648	42 532	42 307
b) z tytułu dostaw o okresie spłaty powyżej 12 m-cy		261	4	0
c) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		6	23	20
d) inne		1 345	2 354	993
3. Inwestycje krótkoterminowe		26 035	13 601	3 719
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		26 035	13 601	3 719
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		26 035	13 601	3 719
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach,		4 033	1 301	3 719
- inne środki pieniężne,		22 002	12 300	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		6 057	5 465	5 127
A k t y w a r a z e m		91 333	86 103	74 356
PASYWA				
I. Kapitał własny		10 156	7 404	4 121
1. Kapitał zakładowy		7 500	7 500	7 500
2. Kapitał zapasowy		2 504	2 501	2 500
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		803	671	811
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-3 268	-7 969	-7 969
5. Zysk (strata) netto		2 617	4 701	1 279
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		81 177	78 699	70 235

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2016	2015	półrocze / 2015
1. Rezerwy na zobowiązania		5 653	6 324	5 505
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 588	1 478	1 116
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		2 688	2 731	2 779
a) długoterminowa		1 660	1 833	1 832
b) krótkoterminowa		1 028	898	947
1.3. Pozostałe rezerwy		1 377	2 115	1 610
a) krótkoterminowe		1 377	2 115	1 610
2. Zobowiązania długoterminowe		748	949	858
2.1. Wobec pozostałych jednostek		748	949	858
3. Zobowiązania krótkoterminowe		38 186	37 055	49 562
3.1. Wobec jednostek powiązanych		17 757	15 000	15 810
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 m-cy		2 757	0	0
b) otrzymane pożyczki		15 000	15 000	15 810
3.2. Wobec pozostałych jednostek		19 075	20 890	32 405
a) kredyty i pożyczki,				16 678
b) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 m-cy		9 502	11 907	9 655
c) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy		93	93	53
d) z tytułu podatków, cel, ubezpiec. i innych świadczeń		4 623	4 995	3 039
e) z tytułu wynagrodzeń		2 408	1 817	1 387
f) inne		2 449	2 078	1 593
3.3. Fundusze specjalne		1 354	1 165	1 347
4. Rozliczenia międzyokresowe		36 590	34 371	14 310
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		36 590	34 371	14 310
a) długoterminowe		506	506	557
b) krótkoterminowe		36 084	33 865	13 753
P a s y w a r a z e m		91 333	86 103	74 356

Wartość księgowa		10 156	7 404	4 121
Liczba akcji (w szt.)		3 000 000	3 000 000	3 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		3,39	2,47	1,37
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		3 000 000	3 000 000	3 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		3,39	2,47	1,37

POZYCJE POZABILANSOWE

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2016	2015	półrocze / 2015
1. Należności warunkowe		9 327	8 539	8 854
1.1. Od jednostek powiązanych z tytułu		607	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		607	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		8 720	8 539	8 854
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		8 720	8 539	8 854
2. Zobowiązania warunkowe		529 977	516 430	373 666
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		115 942	115 942	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń		115 942	115 942	0
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		414 035	400 488	373 666
- udzielonych gwarancji i poręczeń		414 035	400 488	373 666

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2016	2015	półrocze / 2015
Pozycje pozabilansowe, razem		539 304	524 969	382 520

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2016	półrocze / 2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		61 965	47 991
- od jednostek powiązanych		233	426
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		61 748	47 983
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		217	8
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		53 309	40 578
- jednostkom powiązanim		56	83
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		53 248	40 578
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		61	0
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		8 656	7 413
IV. Koszty ogólnego zarządu		5 312	5 125
V. Zysk (strata) ze sprzedaży		3 344	2 288
VI. Pozostałe przychody operacyjne		765	223
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		43	38
2. Inne przychody operacyjne		722	185
VII. Pozostałe koszty operacyjne		90	130
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		36	
2. Inne koszty operacyjne		54	130
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		4 019	2 381
IX. Przychody finansowe		135	392
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	95
- od pozostałych jednostek, w tym:		0	95
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	95
2. Odsetki, w tym:		135	0
3. Inne		0	297
X. Koszty finansowe		673	875
1. Odsetki w tym:		245	837
- dla jednostek powiązanych		194	204
2. Inne		428	38
XI. Zysk (strata) brutto		3 481	1 898
XII. Podatek dochodowy		864	619
a) część bieżąca		392	0
b) część odroczone		472	619
XIII. Zysk (strata) netto		2 617	1 279

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2016	półrocze / 2015
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		6 039	1 340
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		3 000 000	3 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,87	0,43
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		3 000 000	3 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,87	0,43

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2016	2015	półrocze / 2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 404	2 856	2 856
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	7 404	2 856	2 856
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	7 500	7 500	7 500
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	7 500	7 500	7 500
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 501	2 500	2 500
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	3	1	0
a) zwiększenia (z tytułu)	3	1	0
- aktualizacja środków trwałych	3	1	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 504	2 501	2 500
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	671	825	825
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	132	-154	-14
a) zwiększenia (z tytułu)	139	0	0
b) różnice kursowe z przeliczenia zakładów zagranicznych	136	0	0
c) aktualizacja środków trwałych	3	0	0
d) zmniejszenia (z tytułu)	7	154	14
- zbycia środków trwałych	0	1	0
- różnice kursowe z przeliczenia zakładów zagranicznych	7	153	14
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	803	671	811
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 268	-7 969	-7 969
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 701	3 074	3 074
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	4 701	3 074	3 074
a) zmniejszenia (z tytułu)	4 701	3 074	3 074
b) pokrycie straty z lat ubiegłych	4 701	3 074	3 074
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	7 969	11 043	11 043
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	7 969	11 043	11 043
a) zmniejszenia (z tytułu)	4 701	3 074	3 074
b) pokrycie straty z zysku lat ubiegłych	4 701	3 074	3 074
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 268	7 969	7 969
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 268	-7 969	-7 969
6. Wynik netto	2 617	4 701	1 279
a) zysk netto	2 617	4 701	1 279
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	10 156	7 404	4 121
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 156	7 404	4 121

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2016	półrocze / 2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 617	1 279
II. Korekty razem	10 247	-3 320
1. Amortyzacja	1 323	1 429
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	161	4
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	231	426
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-43	-38
5. Zmiana stanu rezerw	-670	267
6. Zmiana stanu zapasów	68	197
7. Zmiana stanu należności	7 757	-5 968
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-569	1 021
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 991	-658
10. Inne korekty	-2	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	12 864	-2 041
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	48	164
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	48	164
II. Wydatki	234	246
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	234	246
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-186	-82
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	5 173
1. Kredyty i pożyczki	0	5 173
II. Wydatki	245	238
1. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	17	20
2. Odsetki	228	218
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-245	4 935
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	12 433	2 812
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	12 434	2 819
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1	7
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 601	901
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	26 034	3 713
- o ograniczonej możliwości dysponowania	22 712	917

INFORMACJA DODATKOWA

Informacja dodatkowa - Załącznik 3.

Plik	Opis
Z3 Informacja dodatkowa.pdf	Informacja dodatkowa

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2016-08-11	Adam Rogala	prezes	
2016-08-11	Gabriela Cebula	wiceprezes	
2016-08-11	Waldemar Binkowski	wiceprezes	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Półroczne sprawozdanie z działalności Emitenta - Załącznik 4.

Plik	Opis
Z4 Sprawozdanie Zarządu.pdf	Półroczne sprawozdanie z działalności Emitenta