

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje o instrumentach finansowych

Kategoria	1.01.2017	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2017
aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0	0
zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	52	153	52	153
pożyczki udzielone i należności własne	0	0	0	0
aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0	0	0	0
aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0	0
pozostałe zobowiązania finansowe	27 833	13 847	9 040	32 640

Na dzień 31.12.2017 roku na pozostałe zobowiązania finansowe składały się:

- zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów w kwocie 13.499 tys. zł wykazywane w pozycji II.3.a pasywów
- zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego w kwocie 380 tys. zł wykazywane w pozycji II.3.c pasywów
- zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów w kwocie 18.485 tys. zł wykazywane w pozycji III.3.a pasywów
- zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego w kwocie 276 tys. zł wykazywane w pozycji III.3.c pasywów

Na dzień 31.12.2017 roku na zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu składały się:

- inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe z tytułu wyceny transakcji forward 153 tys. zł wykazywane w pozycji III.3.c pasywów

Kategoria	1.01.2016	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2016
aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0	0	0
zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	59	52	59	52
pożyczki udzielone i należności własne	0	0	0	0
aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0	0	0	0
aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0	0	0
pozostałe zobowiązania finansowe	32 449	203	4 819	27 833

Na dzień 31.12.2016 roku na pozostałe zobowiązania finansowe składały się:

- zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego w kwocie 354 tys. zł wykazywane w pozycji II.3.c pasywów
- zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów w kwocie 27.269 tys. zł wykazywane w pozycji III.3.a pasywów
- zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego w kwocie 210 tys. zł wykazywane w pozycji III.3.c pasywów

Na dzień 31.12.2016 roku na zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu składały się:

- inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe z tytułu wyceny transakcji forward 52 tys. zł wykazywane w pozycji III.3.c pasywów

Podział zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową:

Zobowiązania długoterminowe:	
- inne zobowiązania finansowe - leasing finansowy	381
Zobowiązania krótkoterminowe:	
- inne zobowiązania finansowe - leasing finansowy	275

Podstawowa charakterystyka (w tym terminy zapadalności, oprocentowanie, zabezpieczenia) oraz informacje liczbowe o pozostałych zobowiązaniach finansowych, na które składają się zobowiązania z tytułu kredytów zostały zaprezentowane w notach 19 d oraz 20 c.

Poniżej przedstawiono koszty z tytułu odsetek od zobowiązań, wyliczonych za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów:

Koszty odsetek wg stóp procentowych naliczone i zrealizowane w okresie	31.12.2017	31.12.2016
z tytułu kredytów w tym:	811	684
- kredyt w rachunku bieżącym PLN	688	620
- kredyt w rachunku bieżącym EUR	0	1
- kredyt inwestycyjny EUR	123	63
z tytułu leasingu	41	47

Na dzień 31.12.2017r. bank, który udzielił kredytu długoterminowego inwestycyjnego w walucie EUR, naliczył odsetki wg stóp procentowych wynikających z zawartej umowy w kwocie 6.809,06 EUR (28.399,91 PLN), które zostały zapłacone w dniu 02.01.2018r. oraz prowizję od wykorzystanego kredytu w kwocie 14.300,00 EUR (59.586,67 PLN), która została zapłacona w dniu 15.01.2018r.

Informacje na temat ryzyka kredytowego i finansowego:

W ocenie Zarządu Spółki nie istnieje zagrożenie nieuzyskania finansowania zewnętrznego w odpowiedniej wysokości lub na znacząco niekorzystnych warunkach, lub nieuzyskanie go w ogóle, które skutkowałoby negatywnie na działalności operacyjnej Spółki.

Dodatkowo w ciągu okresów objętych sprawozdaniem finansowym spółka zawierała transakcje w instrumenty pochodne typu forward zgodnie z poniższym zestawieniem:

Lp	Transakcje wymiany walutowej Forward zawarte w 2017 roku	Data zawarcia transakcji	Data rozliczenia transakcji	Para walut	Kwota w walucie bazowej	Kurs	Kwota w walucie zmiennej	Wynik z realizacji transakcji FX
1	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3883146	2017-01-27	2017-02-15	EUR/PLN	300 tys. EUR	4,3335	1 300 tys. PLN	9
2	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3883150	2017-01-27	2017-03-17	EUR/PLN	300 tys. EUR	4,3397	1 302 tys. PLN	7
3	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3883154	2017-01-27	2017-04-28	EUR/PLN	300 tys. EUR	4,3504	1 305 tys. PLN	36
4	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3883159	2017-01-27	2017-05-30	EUR/PLN	300 tys. EUR	4,3567	1 307 tys. PLN	53
5	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3883164	2017-01-27	2017-06-16	EUR/PLN	300 tys. EUR	4,3605	1 308 tys. PLN	47
6	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX4098337	2017-04-21	2017-06-05	USD/PLN	3 407 tys. PLN	4,0080	850 tys. USD	- 144
7	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX4198013	2017-05-31	2017-07-20	USD/PLN	4 116 tys. PLN	3,7420	1 100 tys. USD	9
8	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX4218532	2017-06-08	2017-07-27	USD/PLN	625 tys. PLN	3,7500	1 500 tys. USD	- 1
9	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX4382944	2017-08-11	2017-08-30	EUR/PLN	300 tys. EUR	4,2890	1 287 tys. PLN	7
10	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX4407643	2017-08-23	2017-09-20	EUR/PLN	260 tys. EUR	4,2775	1 112 tys. PLN	- 4
11	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX4407653	2017-08-23	2017-10-18	EUR/PLN	260 tys. EUR	4,2830	1 114 tys. PLN	13
12	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX4407658	2017-08-23	2017-11-22	EUR/PLN	260 tys. EUR	4,2900	1 115 tys. PLN	16
13	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX4407666	2017-08-23	2017-12-20	EUR/PLN	260 tys. EUR	4,2960	1 117 tys. PLN	25
14	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX4546459	2017-10-18	2017-12-05	USD/PLN	541 tys. PLN	3,6075	150 tys. USD	8
15	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX4644091*	2017-11-24	2018-01-09	USD/PLN	3 559 tys. PLN	3,5590	1 000 tys. USD	- 78
16	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX4643912*	2017-11-24	2018-01-22	USD/PLN	3 557 tys. PLN	3,5565	1 000 tys. USD	- 75
Razem								- 72

* W odniesieniu do transakcji nr FX4644091 oraz FX4643912 na dzień 31.12.2017r. nie nastąpiło jeszcze rozliczenie kontraktu. Wartość godziwa zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu na dzień bilansowy w kwocie 153 tys. zł, ujęta w wyniku finansowym okresu, ustalona została na podstawie wyceny przedłożonej przez podmiot za pośrednictwem, którego zostały zawarte kontrakty walutowe.

Lp	Transakcje wymiany walutowej Forward zawarte w 2016 roku	Data zawarcia transakcji	Data rozliczenia transakcji	Para walut	Kwota w walucie bazowej	Kurs	Kwota w walucie zmiennej	Wynik z realizacji transakcji FX
1	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3037206	2016-02-17	2016-03-11	EUR/PLN	110 tys. EUR	4,3930	483 tys. PLN	9
2	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3047296	2016-02-22	2016-03-18	PLN/USD	715 tys. PLN	3,9745	180 tys. USD	-16
3	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3048743	2016-02-23	2016-04-12	PLN/USD	3 963 tys. PLN	3,9634	1 000 tys. USD	-104
4	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3133761	2016-03-30	2016-05-04	PLN/USD	565 tys. PLN	3,7635	150 tys. USD	26
5	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3216237	2016-05-04	2016-07-26	EUR/PLN	615 tys. EUR	4,4075	2 711 tys. PLN	29
6	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3319668	2016-06-16	2016-09-30	EUR/PLN	400 tys. EUR	4,4560	1 782 tys. PLN	62
7	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3578840	2016-09-28	2016-11-10	USD/PLN	1 000 tys. USD	3,8360	3 836 tys. PLN	301
8	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3578854	2016-09-28	2016-11-10	USD/PLN	500 tys. USD	3,8365	1 918 tys. PLN	150
9	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3690732	2016-11-14	2016-11-30	EUR/PLN	200 tys. EUR	4,3980	880 tys. PLN	-10
10	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3690741	2016-11-14	2016-12-20	EUR/PLN	300 tys. EUR	4,4030	1 321 tys. PLN	-4
11	Terminowa transakcja wymiany walutowej Forward FX3794690	2016-12-22	2017-02-17	USD/PLN	1 000 tys. USD	4,2347	4 235 tys. PLN*	-52
Razem								391

* W odniesieniu do transakcji nr FX3794690 na dzień 31.12.2016r. nie nastąpiło jeszcze rozliczenie kontraktu. Wartość godziwa zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu na dzień bilansowy w kwocie 52 tys. zł, ujęta w wyniku finansowym okresu, ustalona została na podstawie wyceny przedłożonej przez podmiot za pośrednictwem, którego zostały zawarte kontrakty walutowe.

Spółka w roku 2017 oraz 2016 nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń dla księgowego ujęcia skutków zawieranych transakcji pochodnych. Zawierane transakcje miały na celu ograniczenie ryzyka walutowego.

Ryzyko związane z kształtowaniem się kursów walutowych

Zarówno część sprzedaży, jak i część zakupów Spółki realizowana jest w walutach obcych. Sprzedaż Polwax w walutach obcych denominowana jest głównie w EUR, natomiast zakupy surowcowe w walutach obcych dokonywane są głównie w EUR oraz w USD. Pomimo, iż Spółka zarządza ryzykiem walutowym stosując instrumenty zabezpieczające takie jak zaciągnięcie i spłata finansowania dłużnego denominowanego w walucie obcej oraz zawieranie transakcji walutowych: spot, forward, transakcje zwrotnej wymiany walut, w których Polwax posiada przepływy walutowe z działalności podstawowej, istnieje ryzyko niekorzystnego wpływu zmian kursów walutowych (wzmocnienie kursów walut obcych, w tym w szczególności EUR, względem waluty polskiej) na osiągnięcie przez Polwax wyników finansowych. Z uwagi na niepewność przyszłych przepływów finansowych Spółka nie zawiera transakcji przekraczających 70% wartości prognozowanego ryzyka finansowego w horyzoncie 12 miesięcy.

Ryzyko stóp procentowych

Spółka jest stroną umów finansowych opartych na zmiennych stopach procentowych. W związku z tym Spółka narażona jest na ryzyko zmiany stóp procentowych zarówno w stosunku do posiadanego już zadłużenia, jak również nowo zaciąganych zobowiązań lub refinansowania posiadanego zadłużenia. Ewentualny wzrost stóp procentowych może przyczynić się do wzrostu kosztów finansowych Polwax i w związku z tym negatywnie wpłynąć na działalność, sytuację finansową, wyniki oraz perspektywy rozwoju Spółki. Spółka w pełni akceptuje ryzyko stopy procentowej, nie prowadzi aktywnej polityki zabezpieczania ryzyka stopy procentowej.

Obciążenie ryzykiem stopy procentowej jest zmienne w czasie, wpływ na to mają zmiany wielkości zadłużenia z tytułu kredytów (w szczególności w rachunku bieżącym) wynikające z charakterystyki działalności Spółki.

2. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek powiązanych, pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, wspólnika jednostki współzależnej oraz znaczącego inwestora, a także informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń.

Wyszczególnienie	2017	2016
1. Należności warunkowe	-	-
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	-	-
a) udzielonych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	-	-
2. Zobowiązania warunkowe	37 883	17 469
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	-	-
a) udzielonych gwarancji i poręczeń		
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	37 883	17 469
a) weksle in blanco w celu zabezpieczenia roszczeń ING Comercial Finance Polska S.A. z tytułu Umowy faktoringowej nr 160/2014*	37 000	17 000
b) weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 824000-ST-0 **	271	361
c) weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 840594-ST-0 ***	71	108
c) weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 842647-ST-0 ****	86	-
c) weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 845329-ST-0 *****	94	-
c) weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 845302-ST-0 *****	31	-
c) weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 852289-ST-0 *****	330	-
3. Inne	-	-

* Na dzień 31.12.2017r. weksle własne in blanco wystawione zostały jako zabezpieczenie roszczeń ING Comercial Finance S.A. wynikające z Umowy Faktoringowej nr 160/2014.

** Na dzień 31.12.2017r. weksel in blanco wystawiony został jako zabezpieczenie należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. wynikających z Umowy leasingu operacyjnego Nr 824000-ST-0.

*** Na dzień 31.12.2017r. weksel in blanco wystawiony został jako zabezpieczenie należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. wynikających z Umowy leasingu operacyjnego Nr 840594-ST-0.

**** Na dzień 31.12.2017r. weksel in blanco wystawiony został jako zabezpieczenie należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. wynikających z Umowy leasingu operacyjnego Nr 842647-ST-0.

***** Na dzień 31.12.2017r. weksel in blanco wystawiony został jako zabezpieczenie należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. wynikających z Umowy leasingu operacyjnego Nr 845329-ST-0.

***** Na dzień 31.12.2017r. weksel in blanco wystawiony został jako zabezpieczenie należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. wynikających z Umowy leasingu operacyjnego Nr 845302-ST-0.

***** Na dzień 31.12.2017r. weksel in blanco wystawiony został jako zabezpieczenie należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. wynikających z Umowy leasingu operacyjnego Nr 852289-ST-0.

* Na dzień 31.12.2016r. weksle własne in blanco wystawione zostały jako zabezpieczenie roszczeń ING Comercial Finance S.A. wynikające z Umowy Faktoringowej nr 160/2014.

** Na dzień 31.12.2016r. weksel in blanco wystawiony został jako zabezpieczenie należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. wynikających z Umowy leasingu operacyjnego Nr 824000-ST-0.

*** Na dzień 31.12.2016r. weksel in blanco wystawiony został jako zabezpieczenie należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. wynikających z Umowy leasingu operacyjnego Nr 840594-ST-0.

3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w danym okresie lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie

Spółka nie zaniechała żadnej działalności w okresie objętym sprawozdaniem i nie przewiduje zaniechania działalności w najbliższym okresie.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym oraz koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby.

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
Środki trwałe w budowie (stan na początek okresu)	8 274	6 158
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	12 812	5 999
Rozliczone zaliczki	478	46
Przyjęcie na środki trwałe:	-3 304	-3 929
-Prawo wieczystego użytkowania gruntów		-557
-Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-735	-1 612
-Urządzenia techniczne i maszyny	-1 689	-466
-Środki transportu	-515	-128
-Inne środki trwałe	-341	-1 166
Środki trwałe w budowie (stan na koniec okresu)	18 260	8 274

Spółka nie ponosiła nakładów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych.

Na dzień 31.12.2017r. Spółka przekazała zaliczki na środki trwałe w budowie w kwocie 17.113 tys. zł. Są to zaliczki na zakup następujących środków trwałych:

- wynagrodzenie dla Inżyniera Kontraktu przy realizacji inwestycji "Instalacja odolejania rozpuszczalnikowego gaczu parafinowych" - kwota 372 tys. zł
- maszyny i urządzenia w ramach inwestycji "Instalacja odolejania rozpuszczalnikowego gaczu parafinowych" - kwota 16.741 tys. zł

Na dzień 31.12.2016r. Spółka przekazała zaliczki na środki trwałe w budowie w kwocie 484 tys. zł. Są to zaliczki na zakup następujących środków trwałych:

- wtryskarka do wosków - kwota 234 tys. zł
- pompy procesowe - kwota 158 tys. zł
- zbiornik na zlewki - kwota 70 tys. zł
- przesiewacz klasyfikujący - kwota 22 tys. zł

6. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska naturalnego

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
Nakłady ogółem na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wynosily w tym:	13 290	6 170
- nakłady na ochronę środowiska wynosily:	339	115
Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą w tym:	104 071	23 866
-nakłady na ochronę środowiska :	110	430

6.1 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy.

6.2 Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym ich kwotę i charakter

W ramach realizacji kolejnego etapu inwestycji "Budowa instalacji odolejania rozpuszczalnikowego" Zarząd spółki podjął decyzję o dezinvestycji istniejącego w Czechowicach-Dziedzicach magazynu wyrobów gotowych. Wyburzenie magazynu planowane jest w pierwszym kwartale 2018r. Spółka utworzyła odpis aktualizujący w wysokości niezamortyzowanej wartości początkowej likwidowanych środków trwałych w wysokości 1,4 mln PLN. Wartość odpisu obciążała pozostałe koszty operacyjne.

7.1. Informacje o transakcjach zawartych przez emitenta/jednostkę powiązaną/ pozostałe jednostki, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale/wspólnika jednostki współzależnej/znaczącego inwestora z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter związku z podmiotami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Spółka nie zawierała istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

7.2. Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych, o:

- a) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach
- b) kosztach i przychodach z wzajemnych transakcji
- c) inne dane, niezbędne do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego (dywidenda)*

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych.

7a. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Spółka nie jest stroną takich umów.

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia
- b) procentowym udziale
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Spółka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach.

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe. W przypadku skonsolidowanego sprawozdania finansowego - informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupie kapitałowej emitenta, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	2017	2016
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	94,34	86,06
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	188,67	179,23
- uczniowie	0	0
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0	0
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,08	1,58
Razem	283,09	266,87

10. W rocznym sprawozdaniu finansowym oraz rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym – informacje o łącznej wartości wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiiowych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających, nadzorujących albo członków organów administrujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy były one odpowiednio zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy emitentem jest jednostka dominująca, wspólnik jednostki współzależnej lub znaczący inwestor – oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych.

Wynagrodzenia wypłacone Członkom Zarządu	2017	2016
- Tomczyk Dominik	659	612
- Kosiński Piotr	454	442
- Stelmach Jacek	488	476
Razem	1 601	1 530

Informacja o wypłaconej dywidendzie i utworzonej rezerwie na premię roczną.

W 2017r. nie wypłacono dywidendy Członkom Zarządu.
W 2017 r. utworzono rezerwę na premię roczną dla Członków Zarządu w łącznej wysokości 474 tys. zł w tym:
Tomczyk Dominik 204 tys. zł; Kosiński Piotr 140 tys. zł; Stelmach Jacek 130 tys. zł.
W 2017 r. Członkom Zarządu wypłacono dodatkowe świadczenia w łącznej wysokości 44 tys. zł.

W 2016r. wypłacono dywidendę Członkom Zarządu na łączną kwotę 1 576 tys. zł w tym:
Tomczyk Dominik - 1260 tys. zł, Kosiński Piotr - 158 tys. zł; Stelmach Jacek 158 tys. zł.
W 2016 r. utworzono rezerwę na premię roczną dla Członków Zarządu w łącznej wysokości 474 tys. zł w tym:
Tomczyk Dominik - 204 tys. zł; Kosiński Piotr 130 tys. zł; Stelmach Jacek 140 tys. zł.
W 2016 r. Członkom Zarządu wypłacono dodatkowe świadczenia w łącznej wysokości 44 tys. zł.

Wynagrodzenia wypłacone Członkom Rady Nadzorczej	2017	2016
- Monika Gaszewska	13	9
- Tomasz Biel	15	10
- Leszek Stokłosa	0	4
- Ilowska Jolanta	13	5
- Bednarski Robert	10	3
- Nadolski Piotr	5	3
- Domagała Grzegorz	8	
Razem	63	33

W dniu 18.05.2017r. Pan Piotr Nadolski złożył oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.
Celem uzupełnienia składu Rady Nadzorczej w dniu 29.05.2017 r. Członkowie Rady Nadzorczej powołali, w drodze kooptacji, pana Grzegorza Domagałę na Członka Rady Nadzorczej (wg §13 ustęp 6 Statutu Spółki).
Rada Nadzorcza Spółki nie funkcjonowała w okresie od 18.05.2017r. aż do dnia uzupełnienia składu do pięciu członków tj. do dnia 29.05.2017r.

W dniu 13.09.2017 r. Uchwałą nr 1/IX/2017 Rady Nadzorczej Polwax S.A. został powołany Komitet Audytu. W skład Komitetu Audytu wchodził Członkowie Rady Nadzorczej tj.: Bednarski Robert, Ilowska Jolanta, Domagała Grzegorz.

Wynagrodzenia wypłacone Członkom Komitetu Audytu	2017	2016
- Bednarski Robert	3	0
- Ilowska Jolanta	2	0
- Domagała Grzegorz	2	0
Razem	7	0

10.1 Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nie dotyczy.

11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, udzielonych przez emitenta w przedsiębiorstwie emitenta oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobom zarządzającym, nadzorującym albo członkom organów administrujących, odrębnie dla osób zarządzających nadzorujących, członków organów administrujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym spółka nie zawierała i nie była stroną żadnych umów pożyczek, kredytów, gwarancji, poręczeń z osobami zarządzającymi i nadzorującymi oraz ich bliskimi.

11a. Informacje o:

- dacie zawarcia przez emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego/skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa
- wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- badanie sprawozdania finansowego
- inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego
- usługi doradztwa podatkowego
- pozostałe usługi

- informacje określone w lit. b należy podać także dla poprzedniego roku obrotowego

Wyszczególnienie	2017	2016
a) BDO spółka z o.o.		
- data zawarcia umowy o badanie sprawozdania finansowego	30.05.2017	09.02.2015
- okres na jaki została zawarta umowa	2 017,00	2015-2016
-data zawarcia umowy na usługi audytorskie(IPO)		
-okres na jaki została zawarta umowa		
b) wynagrodzenie biegłego rewidenta		
- badania sprawozdania finansowego	39	39
- inne usługi poświadczające, w tym :	17	49
- przegląd sprawozdania finansowego	17	19
- pozostałe usługi (potwierdzenie kowenatów bankowych)	6	4
Razem:	62	92

12. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres.

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

13. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym/skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.

W dniu 22.01.2018r. raportem bieżącym nr 1/2018 Zarząd Spółki informował, że w tym dniu powziął informację, na podstawie informacji odpowiadającej odpisowi aktualnemu z Rejestru Przedsiębiorców – pobranej na podstawie art.4 ust. 4aa ustawy z 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, o zarejestrowaniu w dniu 18 stycznia 2018r. przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy KRS („KRS”) zmian Statutu Spółki przyjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki („NWZ”) w dniu 19 października 2017 roku, które to zmiany zostały zarejestrowane przez KRS w Dziale 1 rejestru (rubryka 4 punkt 1. podpunkt 7).

W dniu 16.02.2018r. Spółka otrzymała Decyzję Starosty Bielskiego nr 259/18 z dnia 13.02.2018r. (po rozpatrzeniu wniosku o pozwolenie na budowę z dnia 6.02.2018r.) o zatwierdzeniu projektu budowlanego i udzieleniu pozwolenia na budowę dla Polwax S.A. obejmującego budowę instalacji podstawowej odolejania rozpuszczalnikowego gaczy parafinowych, budynku socjalno-technicznego ze stacją transformatorową, pochodni wraz z estakadą i podporami pod rurociągi oraz dróg i sieci w Zakładzie Produkcyjnym Polwax S.A. w Czechowicach-Dziedzicach. Inwestycja, w sprawie której wydano powyższą decyzję przez Starostę Bielskiego w skrócie określana jest jako „FUTURE”.

W dniu 28.02.2018r. Rada Nadzorcza Spółki Polwax S.A. podjęła uchwałę nr 1/II/2018 o przyjęciu tekstu jednolitego Statutu Spółki. Informacja o tym zdarzeniu została w tym samym dniu przekazana przez Spółkę raportem bieżącym nr 4/2018 wraz z załączonym tekstem jednolitym Statutu.

14. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

15. Sprawozdanie finansowe i dane porównywalne, przynajmniej w odniesieniu do podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania, z przyjęciem okresu ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego - jeżeli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności emitenta osiągnęła lub przekroczyła wartość 100 %.

Nie wystąpiła konieczność przeliczenia sprawozdania finansowego o wskaźnik inflacji, ponieważ skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności Spółki nie osiągnęła 100%.

16. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i danych porównywalnych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniem finansowymi

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

17. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego/skonsolidowanego sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła zmiana zasad (polityki) rachunkowości.

18. Dokonane korekty błędów, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność, w tym informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie dokonywano korekt.

19. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe/skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez emitenta/jednostki powiązane działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

20. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe/skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):

- w przypadku rozliczenia metodą nabycia - nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji, lub

- w przypadku rozliczenia metodą łączenia udziałów - nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

W sporządzonym sprawozdaniu finansowym nie nastąpiło połączenie spółek.

21. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych - metody praw własności - należy przedstawić skutki, jakie spowodowałoby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy.

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych.

- 22.1. W przypadku gdy dzień bilansowy, na który sporządzane jest sprawozdanie finansowe objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostki podporządkowanej, wyprzedza dzień bilansowy, na który sporządza się skonsolidowane sprawozdanie finansowe, nie więcej jednak niż o trzy miesiące, podaje się istotne zdarzenia dotyczące zmian stanu aktywów, pasywów oraz zysków i strat tej jednostki podporządkowanej, jakie nastąpiły w okresie między dniem bilansowym, na który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe, a dniem bilansowym jednostki podporządkowanej.

Nie dotyczy.

- 22.2. Informacje o korektach oraz wielkości poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego, dla których przyjęto odmienne metody i zasady wyceny, w przypadku dokonywania odpowiednich przekształceń sprawozdania finansowego jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym do metod i zasad przyjętych przez jednostkę dominującą, a w przypadku odstąpienia od dokonywania przekształceń - uzasadnienie odstąpienia.

Nie dotyczy.

23. Jeżeli emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w dodatkowej notce objaśniającej do sprawozdania finansowego należy przedstawić podstawę prawną niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji lub wyceny metodą praw własności, nazwę i siedzibę jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji, podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finance, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takie jak: wartość przychodów ze sprzedaży oraz przychodów finansowych, wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów trwałych, przeciętne roczne zatrudnienie oraz inne informacje jeżeli są wymagane na podstawie odrębnych przepisów.

Nie dotyczy, spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

24. Jeżeli emitent sporządzający skonsolidowane sprawozdanie finansowe wyłącza na podstawie odrębnych przepisów jednostkę podporządkowaną z obowiązku objęcia konsolidacją lub metodą praw własności, w dodatkowej notce objaśniającej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego należy przedstawić podstawę prawną wraz z danymi uzasadniającymi wyłączenia, podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finance, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takie jak: wartość przychodów ze sprzedaży oraz przychodów finansowych, wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów trwałych, przeciętne roczne zatrudnienie, oraz inne informacje jeżeli są wymagane na podstawie odrębnych przepisów.

Nie dotyczy.

25. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy.

Ponadto w przypadku innych dodatkowych informacji niż wskazane powyżej, wymaganych na podstawie obowiązujących przepisów o rachunkowości, lub innych informacji, mogących w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian - należy ujawnić te informacje w odpowiedniej części sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

Jasło, dnia 5.04.2018r.

Główny Księgowy

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Marta Wojdyła

Dominik Tomczyk

Piotr Kosiński

Jacek Stelmach