



Sprawozdanie

Finansowe

Kleba Invest S.A.

za rok kończący się 31 grudnia 2015 roku

Bojano

Spis treści

I.	INFORMACJE OGÓLNE	3
1.	Informacje o Spółce	3
2.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	10
3.	Kontynuacja działalności	10
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	10
II.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE	14
1.	Bilans na dzień 31 grudnia 2014 roku	14
2.	Rachunek Zysków i Strat na dzień 31 grudnia 2014r.	17
3.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym na dzień 31 grudnia 2014 roku	18
4.	Rachunek przepływów pieniężnych	20
III.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	zał

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Informacje o Spółce

Firma	KLEBA INVEST
Forma Prawna	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby	Polska
Siedziba, adres	ul. Wybickiego 50, Bojano, 84 – 207 Koleczkowo
Numer telefonu	+48 58 674 34 34
Numer faksu	+48 58 674 92 52
Adres strony internetowej	www.klebainvest.pl
Adres poczty elektronicznej	sekretariat@klebainvest.pl
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	480757
REGON	193049114
NIP	5891818755
Zarząd (na dzień 31-12-2015 r.)	Robert Wilczkowski – Prezes Zarządu
Liczba osób zatrudnionych	9 pełnych etatów

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest:

- Działalność Holdingów Finansowych

Organy Spółki:

RADA NADZORCZA

Andrzej Bartoszewicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Halina Kleba	Członek Rady Nadzorczej
Sławomir Ryczkowski	Członek Rady Nadzorczej
Bożena Stromska	Członek Rady Nadzorczej
Sławomir Polański	Członek Rady Nadzorczej
Bartłomiej Węglewski	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Kochanowski	Członek Rady Nadzorczej

ZARZĄD

Na dzień 31.12.2015r. w skład Zarządu Kleba Invest S.A. wchodził Prezes Zarządu - Robert Wilczkowski.

Do dnia 15-01-2015 r. funkcję Prezesa Zarządu pełnił Jakub Makurat a funkcję Wiceprezesa Zarządu pełnił Tomasz Kapłun.

Do dnia 28 sierpnia 2015 r. funkcję Prezes Zarządu pełnił Wiesław Kleba a funkcję Wiceprezesa Zarządu Andrzej Stromski.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy kończący się w dniu 31 grudnia 2015 roku zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) o rachunkowości zwanej dalej ustawą o rachunkowości.

3. Wskazanie sporządzenia sprawozdania finansowego przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę, w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres nie krótszy niż 1 rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonym istotnie zakresie. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z póź. zm.) zwaną dalej ustawą oraz z przyjętymi do stosowania Zasadami (polityką) rachunkowości Spółki.

a. Wartości niematerialne i prawne.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia,

b. Rzeczowe aktywa trwałe.

Rzeczowe aktywa trwałe ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby spółki.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych, amortyzowane są metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej. W ewidencji środki trwałe przyjęto środki o wartości jednostkowej powyżej 3.500,00 zł

c. Środki trwałe w budowie ujmowane są wg ceny zakupu,

d. Zapasy: materiały i towary są ujmowane w cenach zakupu i rozchody rozliczane metodą FIFO.

Zaliczki na dostawy – ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

e. Rozrachunki na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

f. Zobowiązania: na dzień powstania zobowiązania wycenia się wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

g. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.

h. Różnice kursowe w ciągu roku wycenia się wg cen rzeczywistych kursów kupna i sprzedaży oraz średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego zdarzenie gospodarcze, na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP

i. Kapitał własny na dzień bilansowy wykazany jest w wysokości określonej w umowie.

j. Inwestycje długoterminowe to aktywa posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz posiadane przez nią w celu osiągnięcia tych korzyści.

k. Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej i oszacowanej wartości.

- l. Kapitały własne Spółki wycenia się w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub statutem Spółki.

Kapitał akcyjny wykazuje się w wartości ustalonej w statucie/umowie Spółki wpisanej do KRS. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na rzecz kapitału podstawowego.

- m. Pomiar wyniku finansowego: Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczych.

- n. Przychody ze sprzedaży wyrobów, towarów, materiałów i usług. Przychody te ujmuje się, jeżeli kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób, istnieje prawdopodobieństwo, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne z tytułu transakcji oraz wszystkie współmierne koszty można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody obejmują kwoty otrzymane i należne z tytułu dostarczonych nabywcom zapasów i usług, pomniejszone o rabaty z tytułu dostaw i usług oraz podatek od towarów i usług (VAT), podatek akcyzowy i opłatę paliwową. Wartość przychodów ustala się według wartości godziwej zapłaty otrzymanej bądź należnej.

- o. Koszty. Do kosztów (w ramach podstawowej działalności operacyjnej) zalicza się koszty, które dotyczą działalności zasadniczej, tj. działalności, do prowadzenia której Spółka została powołana, które są powtarzalne i nie mają charakteru incydentalnego. Spółka ujmuje koszty zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności.

Ewidencja kosztów jest prowadzona na kontach układu 4.

- p. Pozostałe przychody oraz koszty operacyjne. Do pozostałych przychodów operacyjnych zalicza się przychody operacyjne, które w szczególności obejmują zysk z likwidacji i sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych, nadwyżki składników majątku, rozwiązanie odpisów na należności i niektórych rezerw na zobowiązania, odszkodowania, przychody z tytułu wyceny i zysk ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych.

Do pozostałych kosztów operacyjnych zalicza się koszty operacyjne, które w szczególności obejmują stratę z tytułu likwidacji i sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych, niedobory składników majątku, kary umowne, odpisy aktualizujące aktywa (z wyjątkiem tych, które są ujmowane w kosztach finansowych).

q. Przychody i koszty finansowe. Do przychodów z operacji finansowych zalicza się w szczególności zysk ze sprzedaży udziałów, akcji i innych papierów wartościowych, otrzymanych dywidend, uzyskanych odsetek z oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych, lokat terminowych, udzielonych pożyczek, wzrostu wartości aktywów finansowych oraz z dodatnich różnic kursowych. Przychody z tytułu dywidend ujmuje się w momencie ustalenia praw do ich utrzymania.

Do kosztów operacji finansowych zalicza się w szczególności stratę ze sprzedaży udziałów, akcji i papierów wartościowych oraz koszty z tą sprzedażą związane, koszty spowodowane utratą wartości aktywów finansowych, takich jako akcje, papiery wartościowe i odsetki, ujmuje się różnice kursowe, odsetki od obligacji własnych (o ile nie są bezpośrednio związane z realizowanymi przez Spółki zależne inwestycjami) i innych papierów wartościowych, prowizje od kredytów, pożyczek, koszty odsetek.

r. Opodatkowanie.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy obliczany jest od zysku brutto z uwzględnieniem podatku odroczonego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku odroczonego oblicza się z użyciem obowiązujących stawek podatku przewidywanych na przyszłe lata, w których oczekuje się, że przejściowe różnice zostaną realizowane.

II. Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe

1. Bilans na dzień 31 grudnia 2015 rok.

	Nazwa	31-12-2014	31-12-2015
-	AKTYWA	42 990 552,54	48 389 323,84
A	Aktywa trwałe	31 397 719,58	28 837 372,11
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 217,07
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1 217,07
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 903 883,59	1 844 860,11
1	Środki trwałe	3 903 883,59	1 844 860,11
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	2 756 500,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	29 548,98	25 149,10
d	środki transportu	504 168,83	1 267 787,75
e	inne środki trwałe	613 665,78	551 923,26
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	27 065 807,99	26 745 655,93
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	27 065 807,99	26 745 655,93
a	w jednostkach powiązanych:	27 052 304,30	26 732 152,24
-	udziały lub akcje	1 950 000,00	2 415 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	18 333 089,12	19 336 554,94
-	inne długoterminowe aktywa	6 769 215,18	4 980 597,30
b	w pozostałych jednostkach:	13 503,69	13 503,69
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	13 503,69	13 503,69
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	428 028,00	245 639,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	428 028,00	245 639,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	11 592 832,96	19 551 951,73
I	Zapasy	4 572 040,09	12 309 979,31

1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	2 804 011,03	11 191 346,87
5	Zaliczki na dostawy	1 768 029,06	1 118 632,44
II	Należności krótkoterminowe	5 349 745,83	5 877 209,63
1	Należności od jednostek powiązanych	1 121 704,62	860 914,60
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 121 704,62	603 268,70
-	do 12 miesięcy	1 121 704,62	603 268,70
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	257 645,90
2	Należności od pozostałych jednostek	4 228 041,21	5 016 295,03
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 517 637,24	3 554 517,34
-	do 12 miesięcy	3 517 637,24	3 554 517,34
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdr.	10 704,00	281 549,68
c	inne	699 699,97	1 030 260,75
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	149 967,26
III	Inwestycje krótkoterminowe	244 461,38	268 860,18
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	244 461,38	268 860,18
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	161 767,51	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	161 767,51	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	82 693,87	268 860,18
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	82 693,87	268 860,18
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 426 585,66	1 095 902,61
-	Aktywa razem	42 990 552,54	48 389 323,84

-	PASYWA	42 990 552,54	48 389 323,84
A	Kapitał (fundusz) własny	16 371 982,48	19 740 075,48
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 127 887,40	1 127 887,40
II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	12 525 199,89	15 205 847,08
V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	2 718 895,19	3 406 341,00

IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 618 570,06	28 649 248,36
I	Rezerwy na zobowiązania	1 065 668,00	725 831,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 065 668,00	725 831,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a	długoterminowa	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	10 599 153,12	4 462 051,27
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	10 599 153,12	4 462 051,27
a	kredyty i pożyczki	302 712,33	3 636 412,33
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 000 000,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	296 440,79	825 638,94
d	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 953 748,94	23 237 844,03
1	Wobec jednostek powiązanych	4 000,00	705 995,37
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	29 995,37
-	do 12 miesięcy	0,00	29 995,37
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	4 000,00	676 000,00
2	Wobec pozostałych jednostek	14 949 748,94	22 531 848,66
a	kredyty i pożyczki	0,00	3 260 000,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12 943 000,00	17 142 000,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	877 129,56	1 012 257,80
-	do 12 miesięcy	877 129,56	1 012 257,80
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	162 601,63	571 327,44
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń	120 598,53	300 401,59
h	z tytułu wynagrodzeń	41 213,74	85 771,63
i	inne	805 205,48	160 090,20
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	223 522,06
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	223 522,06
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	223 522,06
-	Pasywa razem	42 990 552,54	48 389 323,84

2. Rachunek Zysków i Strat na dzień 31 grudnia 2015 roku.

Segment	Nazwa	31-12-2014	31-12-2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	10 399 764,23	8 064 054,33
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	365 922,77	104 020,06
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 033 841,46	7 960 034,27
V	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	12 952 756,55	11 968 274,59
I	Amortyzacja	195 114,54	247 179,98
II	Zużycie materiałów i energii	267 966,09	318 785,28
III	Usługi obce	1 733 061,83	1 618 129,81
IV	Podatki i opłaty	135 746,81	285 111,85
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	398 598,44	678 010,54
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36 497,56	73 495,30
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	168 584,39	101 680,00
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 017 186,89	8 645 881,83
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 552 992,32	-3 904 220,26
D	Pozostałe przychody operacyjne	607 575,70	5 767 226,71
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	191 800,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	415 775,70	5 767 226,71
E	Pozostałe koszty operacyjne	437 522,17	2 095 023,12
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	437 522,17	2 095 023,12
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 382 938,79	-232 016,67
G	Przychody finansowe	5 794 907,06	3 585 237,04
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Odsetki	1 081 424,19	1 585 237,04
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
VI	Aktualizacja wartości inwestycji	4 698 493,47	0,00
VII	Inne	14 989,40	2 000 000,00
H	Koszty finansowe	126 085,08	104 327,37
I	Odsetki	-7 006,07	98 264,66
II	w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	133 091,15	6 062,71
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	3 285 883,19	3 248 893,00

J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	3 285 883,19	3 248 893,00
L	Podatek dochodowy	566 988,00	-157 448,00
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (związk.straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	2 718 895,19	3 406 341,00

3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym na dzień 31 grudnia 2015 roku.

	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01-01-2014 do 31-12-2014	01-01-2015 do 31-12-2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 835 383,29	16 371 892,48
	- korekty błędów	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 835 383,29	16 371 892,48
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 000,00	1 127 887,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	127 887,40	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	127 887,40	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	127 887,40	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 127 887,40	1 127 887,40
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 146 481,50	12 525 199,89
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	11 378 718,39	2 680 647,19
	a) zwiększenie (z tytułu)	11 378 718,39	2 718 895,19
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	7 144 665,60	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	4 234 052,79	2 718 895,19
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	38 248,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	38 248,00

4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 525 199,89	15 205 847,08
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 454 849,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 454 849,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 454 849,00	0,00
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	2 718 895,19
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	2 718 895,19
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	2 718 895,19
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 718 895,19
	-		2 718 895,19
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	2 718 895,19	3 406 341,00
	a) zysk netto	2 718 895,19	3 406 341,00
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 371 982,48	19 740 075,48
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 371 982,48	19 740 075,48

4. Rachunek przepływów pieniężnych.

POZYCJE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01-01-2014 do 31-12-2014	01-01-2015 do 31-12-2015
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	2 718 895,19	3 406 341,00
II.	Korekty razem:	2 646 755,57	-8 375 326,29
1	Amortyzacja	195 114,54	247 179,98
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-32,92	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 088 430,26	-1 578 823,12
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 698 493,47	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	892 714,00	-339 837,00
6	Zmiana stanu zapasów	-882 719,52	-7 737 939,22
7	Zmiana stanu należności	9 580 781,63	-527 463,80
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-991 257,30	825 095,09
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-360 921,13	736 594,11
10	Inne korekty	0,00	-132,33
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 365 650,76	-4 968 985,29
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 391 800,00	7 829 337,98
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 391 800,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	4 293 583,22
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	3 535 754,76
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	3 535 754,76
-	zbycie aktywów finansowych		0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	1 585 237,04
-	inne wpływy z aktywów finansowych		1 950 517,72
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00
II.	Wydatki	9 422 358,85	12 647 216,75
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	76 719,84	2 482 956,79
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	843,90	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	1 935 000,00	10 164 259,96
a)	w jednostkach powiązanych	1 935 000,00	10 164 259,96
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	7 409 795,11	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 030 558,85	-4 817 878,77
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	
I.	Wpływy	16 659 034,19	33 249 692,29

1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	300 000,00	25 528 494,14
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	14 425 000,00	7 142 000,00
4	Inne wpływy finansowe	1 934 034,19	579 198,15
II.	Wydatki	14 119 587,55	23 276 661,92
1	Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	38 248,00
4	Spłata kredytów i pożyczek	0,00	10 289 000,00
5	Wypkup dłużnych papierów wartościowych	9 850 000,00	12 943 000,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	84 000,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	1 892 107,26	6 413,92
9	Inne wydatki finansowe	2 293 480,29	0,00
IV.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 539 446,64	9 973 030,37
D.	Przepływy pieniężne netto (AIII +/- BIII +/- CIII)	-125 461,45	186 166,31
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-125 461,45	186 166,31
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	208 155,32	82 693,87
G	Środki pieniężne na koniec roku obrotowego (D +/- F), w tym	82 693,87	268 860,18
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Inne elementy zawarte w ustawie o rachunkowości nie występują.

Sporządził:

Zatwierdził:

Podpis osoby prowadzącej księgi

Podpis Kierownika Jednostki