



AGROTOURS.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Informacja dodatkowa

1. DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

**AGROTOUR SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Brennej,
ul. Leśnica 61, zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy pod nr 0000405938**

Główny rodzaj działalności:

- PKD 5610A - restauracje i inne stałe placówki gastronomiczne

Organami Spółki są:

- > Zarząd
- > Rada Nadzorcza
- > Walne Zgromadzenie

Skład Zarządu na 31-12-2015 r. przedstawia się następująco:

- Roman Gabryś - Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej na 31-12-2015 r. przedstawia się następująco:

- Mikołaj Tyc	Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Adam Gołda	Członek Rady Nadzorczej
- Konrad Wiselka	Członek Rady Nadzorczej
- Robert Jaruga	Członek Rady Nadzorczej
- Sebastian Strządała	Członek Rady Nadzorczej

Spółka jest podatnikiem podatku od towarów i usług (VAT), Numer NIP Spółki: 548-254-52-83, Regon: 240790306.

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

- nieograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

AGROTOUR S.A. prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się **01-01-2015** i kończący się **31-12-2015 r.**

4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogą zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

- 6) **W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowania metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów) - nie dotyczy.**
- 7) **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Podstawy prawne:

1. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki. (Dz.U. 2013, poz. 330 z późn.zm..)
 2. W zakresie nie objętym ustawą o rachunkowości spółka stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.
 3. W zakresie nieuregulowanym powyższymi aktami, spółka stosuje Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.
 4. W przypadku nieuregulowania istotnych zagadnień występujących w spółce powyższymi aktami, kierownik jednostki decyduje w formie pisemnej o zastosowanym rozwiązaniu, opisując to rozwiązanie w informacji dodatkowej przy sporządzaniu sprawozdania finansowego.
- Sprawozdanie finansowe jest sporządzane na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych oraz na każdy inny dzień bilansowy.
 - Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.
 - Sprawozdanie finansowe spółki obejmuje wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych, zestawienie zmian w kapitale własnym i informację dodatkową.
 - Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
 - Dane liczbowe w sprawozdaniu wykazuje się w złotych i groszach.
 - W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
 - Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
 - Na koszty działalności operacyjnej składają się wartość zużycia materiałów i energii, amortyzacja, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe.

Na wynik finansowy firmy wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością firmy w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

- koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia firmy poza jej działalnością operacyjną.

Inwentaryzacja:

Inwentaryzację rzeczowych składników majątku spółka przeprowadza:

- środki trwałe - raz na 4 lata.

Pozostałe składniki majątku spółka inwentaryzuje na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jednostka zastosowała metodę pośrednią stosując podział na działalność operacyjną inwestycyjną i finansową który przedstawia się następująco:

- do działalności operacyjnej spółki zalicza się transakcje i zdarzenia związane w działalności operacyjnej jako odrębnych pozycji rachunku przepływów pieniężnych, a następnie ich zsumowaniu do kwoty przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej,
- do działalności inwestycyjnej spółki zalicza się zbycie wartości niematerialnych i prawnych, składników majątku trwałego,
- do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskiwanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz ich zwrot i obsługę.

Stosując metodę pośrednią w działalności operacyjnej Spółka ustala korekty i zmiany stanu wychodząc od zysku brutto.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W 2015 roku wśród wartości niematerialnych i prawnych jednostka posiadała - brak.

Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przedstawiały się następująco - brak.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe wycenia się:

Do wyceny oraz prezentacji w sprawozdaniu finansowym instrumentów finansowych spółka stosuje przepisy ustawy o rachunkowości.

Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych (z wyjątkiem inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne) wycenia się w cenie nabycia, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji spółka wycenia według zasad określonych dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej;

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do Instrumentów finansowych wycenia się (zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych Dz. U. z 2001 r. Nr 149, póź. 1674). Rozchód aktywów finansowych następuje metodą FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

Zapasy:

Ustala się następujące zasady wyceny stanów i rozchodów rzeczowych składników majątkowych:

- a) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu,
- b) towary stanowiące zapasy w magazynach wprowadza się do ksiąg w cenach zakupu, zaś koszty związane z ich nabyciem jako nie mające istotnego ujemnego wpływu na wartość zapasów i wynik finansowy zalicza się do kosztów działalności spółki,
- c) materiały służące jako surowce do wytwarzania produktów wycenia się wg cen zakupu,
- d) półprodukty wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą przyjęcia ich z produkcji wg rzeczywistych kosztów materiałów,
- e) wyroby gotowe wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą ich przyjęcia z produkcji w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie kosztu wytworzenia skorygowanego o odchylenia.
- f) Rozchód towarów, materiałów i wyrobów gotowych z magazynu i wartość stanu końcowego wycenia się metodą FIFO.
- g) Odpisy aktualizujące wartość zapasów oraz ich rozwiązanie dokonywane są na koniec roku obrotowego.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące - odpisu aktualizacyjnego dokonuje się w 100% wartości należności).

Jednostka nie nalicza odsetek z tytułu nieterminowej zapłaty. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się:

- Środki pieniężne w walucie obcej:

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedzający dzień wystawienia faktury, w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań,
- Wyceny rozchodu środków pieniężnych z walutowego rachunku bankowego dokonuje się po kursie historycznym z zastosowaniem metody „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło” (FIFO).

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) - po kursie wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

- składniki pasywów - po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Spółka na dzień bilansowy nie posiada operacji wyrażonych w walutach obcych.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów - koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych jako nie mające istotnego wpływu na sytuację majątkową finansową i wynik finansowy, nie są rozliczane poprzez czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów tylko są odnoszone bezpośrednio w dacie poniesienia w koszty działalności roku, którego dotyczą. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach sprawozdawczych, których dotyczą (tj. miesięcznie).

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności. Obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;

Utworzone rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy wycenia się - wg kwoty najbardziej właściwej szacunkiem nakładów niezbędnych do wypełnienia obecnego obowiązku na dzień bilansowy.

W roku 2015 Spółka nie tworzyła rezerw na niewykorzystane urlopy.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego -jednostka nie zobowiązana do tworzenia zg.z ustawą o rachunkowości.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego —jednostka nie zobowiązana do tworzenia zg.z ustawą o rachunkowości.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze specjalne zostały wycenione - brak.

Sporządziła.

Biuro Rachunkowe "NI-D-TAX"

mgr Violetta Tokarska-Kiewicz
świadectwo kwalifikacyjne nr 3239

PREZES ZARZĄDU

Roman Gabrys

AGROTOUR S.A.
 ul. Leśnica 61 43-438 Brenna
 NIP 5482545283
BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2015

AKTYWA			Stan na	
			bieżący	poprzedni
0			2015	2014
Lp			1	2
A	Majątek trwały (w.2+15+23)	1	2 327 682,95	2 448 670,64
I	Wartości niematerialne i prawne (w.3 do 7)	2		
1	Koszty prac rozwojowych	3		
2	Wartość firmy	4		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5		
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	6		
II	Rzeczowe aktywa trwałe (w.9 do 15)	7	2 310 500,95	2 431 488,64
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8	424 491,08	428 271,92
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9	1 809 069,18	1 859 429,82
3	Urządzenia techniczne i maszyny	10	36 632,41	43 508,89
4	Środki transportu	11		40 764,33
5	Inne środki trwałe	12	40 308,28	59 513,68
6	Środki trwałe w budowie	13		
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie	14		
III	Należności długoterminowe (w.17+18)	15		
1	Od jednostek powiązanych	16		
2	Od pozostałych jednostek	17		
IV	Inwestycje długoterminowe	18		
1	Nieruchomości	19		
2	Wartości niematerialne i prawne	20		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	21		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	17 182,00	17 182,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	17 182,00	17 182,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	24		
B	Aktywa obrotowe	25	1 436 199,16	1 293 744,15
I	Zapasy	26	128 561,58	64 095,39
1	Materiały	27	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	28	-	-
3	Produkty gotowe	29		
4	Towary	30	128 561,58	64 095,39
5	Zaliczki na poczet dostaw	31		
II	Należności krótkoterminowe	32	688 068,68	749 657,67
1	Należności od jednostek powiązanych	33		
2	Należności od pozostałych jednostek	34	688 068,68	749 657,67
a	z tytułu dostaw i usług	35	163 926,07	236 948,78
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrow.	36	12 250,86	4 813,40
c	inne	37	511 891,75	507 895,49
d	dochodzone na drodze sądowej	38	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	39	613 419,51	477 654,66
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	40	613 419,51	477 654,66
a	w jednostkach powiązanych	41		
b	w pozostałych jednostkach	42	584 379,05	426 065,35
	udziały, akcje	43	132,05	97,35
	udzielone pożyczki	44	284 247,00	275 968,00
	zaliczki na zakup udziałów, akcji	45	300 000,00	150 000,00
c	Środki pieniężne i aktywa pieniężne	46	29 040,46	51 589,31
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	47	29 040,46	51 589,31
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	48		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	49	6 149,39	2 336,43
	Razem aktywa (A+B) (w. 1+26)	48	3 763 882,11	3 742 414,79

Lp	PASYWA		Stan	
			bieżący	poprzedni
			2015	2014
			1	
A	Kapitał (fundusz) własny(w.52+53)	50	2 976 168,29	2 965 370,53
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	51	2 750 000,00	2 750 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy(wielkość ujemna)	52		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	53		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy (w.56 do 60)	54	232 432,28	209 614,55
1	Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	55		
2	Tworzony ustawowo	56		
3	Tworzony zgodnie ze statusem lub umową	57	232 432,28	209 614,55
4	Z dopłat wspólników	58	-	-
5	Inny	59		
V	Kapitał (fundusz)rezerwy z aktualizacji wyceny	60		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	61		
VII	Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	62	- 17 061,75	- 17 061,75
VIII	Zysk (strata) netto	63	10 797,76	22 817,73
IX	Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego	64		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w.67+71+74+87)	65	787 713,82	777 044,26
I	Rezerwy na zobowiązania	66	5 016,00	5 016,00
1	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	67	5 016,00	5 016,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	68		
3	Pozostałe rezerwy	69		
II	Zobowiązania długoterminowe (w.67 do 69)	70	223 222,27	229 092,16
1	Wobec jednostek powiązanych	71		
2	Wobec pozostałych jednostek	72	223 222,27	229 092,16
a	kredyty i pożyczki	73	223 222,27	229 092,16
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	74		
c	inne zobowiązania finansowe	75		
III	Zobowiązania krótkoterminowe (w.75+76+86)	76	557 425,58	539 698,61
1	Wobec jednostek powiązanych	77	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek	78	557 425,58	539 698,61
a	kredyty i pożyczki	79	194 427,89	247 625,06
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	80		
c	inne zobowiązania finansowe	81		
d	z tytułu dostaw i usług	82	170 293,46	162 531,30
e	zaliczki otrzymane na dostawy	83		
f	zobowiązania wekslowe	84		
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	85	191 418,07	121 481,13
h	z tytułu wynagrodzeń	86	1 286,16	8 061,12
i	inne	87		
3	Fundusze specjalne	88		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	89	2 049,97	3 237,49
1	Ujemna wartość firmy	90		
2	inne rozliczenia międzyokresowe	91	2 049,97	3 237,49
-	długoterminowe	92	862,46	2 049,98
-	krótkoterminowe	93	1 187,51	1 187,51
	Pasywa razem (A+B) (w.45+63+66+70+82)	94	3 763 882,11	3 742 414,79

Sporządzający
Biuro Rachunkowe "IKFC-TAX"
mgr Wioletta Leńko-Łowicz
Świadczenie nr 3239

Bielsko-Biala, dn. 30-03-2016

AGROTOUR S.A. 2015

PREZES ZARZĄDU
Roman Gabryś

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA 31-12-2015

	Wyszczególnienie	za rok bieżący	za okres poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	460 853,51	626 615,90
I	Przychody ze sprzedaży produktów	48 253,73	147 734,09
II	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	412 599,78	478 881,81
B	Koszty działalności operacyjnej	399 376,15	557 275,39
I	Amortyzacja	85 513,45	86 492,38
II	Zużycie materiałów i energii	32 916,60	89 464,31
III	Usługi obce	51 614,83	63 101,65
IV	Podatki i opłaty	4 629,58	41 382,32
	w tym: podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	63 736,49	84 510,67
VI	Ubezpieczenia społeczne	11 763,86	15 595,02
VII	Pozostałe koszty	6 861,68	1 496,97
VII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	142 339,66	175 232,07
C	Zysk ze sprzedaży	61 477,36	69 340,51
C	Strata ze sprzedaży	-	-
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 283,15	2 418,05
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Dotacje	1 187,52	1 187,52
III	Inne przychody operacyjne	95,63	1 230,53
H	Pozostałe koszty operacyjne	34 144,35	20 723,15
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 132,78	
II	Aktualizacja należności	21 424,00	
III	Inne koszty operacyjne	3 587,57	20 723,15
I	Zysk / strata na działalności operacyjnej (F+G-H)	28 616,16	51 035,41
J	Przychody finansowe	8 313,77	29 617,44
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	8 279,00	29 568,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	34,70	49,44
V	Inne	0,07	
K	Koszty finansowe	12 196,17	51 435,12
I	Odsetki	12 196,17	51 389,57
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		45,55
IV	Inne		
L	Zysk / Strata brutto na działalności gospodarczej (I+J-K)	24 733,76	29 217,73
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
N	Zysk / Strata brutto (L+M)	24 733,76	29 217,73
O	Podatek dochodowy	13 936,00	6 400,00
P	Pozostałe zmniejszenia zysku, zwiększenia straty		
R	Zysk / Strata netto (N-O-P)	10 797,76	22 817,73

Sporządzający

Bielsko-Biała, dn. 30-03-2016

Biuro Rachunkowe "INFO-TAX"

mgr Małgorzata Waleńkiewicz
 ścisła specjalista kwalifikacyjnie nr 3239

AGROTOUR S.A. 2015

PREZES ZARZĄDU

Roman Gabrys

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres 31-12-2014 do 31-12-2015

AGROTOUR S.A.
ul. Leśnica 61 43-438 Brenna
NIP 5482545283
jednostka obliczeniowa zł

(metoda pośrednia)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2014	31-12-2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	22 817,73	10 797,76
II.	Korekty razem	72 214,13	149 378,99
1.	Amortyzacja	86 492,38	85 513,45
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	29 617,44	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	-53 619,25	-64 466,19
7.	Zmiana stanu należności	6 639,89	61 588,99
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11 062,01	70 924,14
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 605,07	-3 812,96
10.	Inne korekty	-6 373,27	-368,44
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	95 031,86	160 176,75
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	-9 132,78
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-9 132,78
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	
	a). w jednostkach powiązanych	0,00	
	b). w pozostałych jednostkach	0,00	
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	
	-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	
	- odsetki	0,00	
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
II.	Wydatki	58 617,19	114 525,76
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	58 617,19	-35 474,24
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		150 000,00
	a). w jednostkach powiązanych		
	b). w pozostałych jednostkach		150 000,00
	- nabycie aktywów finansowych		150 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-58 617,19	-123 658,54
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	74 635,06	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	74 635,06	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	190 352,97	59 067,06
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		

2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	138 963,40	59 067,06
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	51 389,57	0,00
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-115 717,91	-59 067,06
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-79 303,24	-22 548,85
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	130 892,55	51 589,31
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w wym	51 589,31	29 040,46
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

sporządzono dnia 30-03-2016



 Biuro Rachunkowe "INFO-TAX"

 mgr Małgorzata Jędrzejewska

 Świadectwo kwalifikacyjne nr 3239



 PREZES ZARZĄDU

 Roman Gabryś

(pieczęćka jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzony za okres od 01-01-2015 do 31-12-2015

	2014 r.	2015 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
	2 942 552,80	2 965 370,53
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 942 552,80	2 965 370,53
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 750 000,00	2 750 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
-		
-		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 750 000,00	2 750 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji B		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji B	0,00	
-		
-		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	102 605,19	209 614,55
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	107 009,36	22 817,73
a) zwiększenie (z tytułu)	107 009,36	22 817,73
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	107 009,36	22 817,73
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
- kjoszty emisji		
-		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	209 614,55	232 432,28
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
-		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	89 947,61	5 755,98
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	107 009,36	22 817,73
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	107 009,36	22 817,73
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	107 009,36	22 817,73
- przeniesienie na kapitał zapasowy	107 009,36	22 817,73
-		
-		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-17 061,75	-17 061,75
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-17 061,75	-17 061,75
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- korekta lat ubiegłych	0,00	
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	
-		
-		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-17 061,75	-17 061,75
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-17 061,75	-17 061,75
8. Wynik netto	22 817,73	10 797,76
a) zysk netto	22 817,73	10 797,76
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 965 370,53	2 976 168,29
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono ... Bieloto - Biето , dnia ... 30-03-2016

Biuro Rachunkowe "INFORM-TAX"
mgr Wiesława Krawiec
świadczymy kwalifikacje nr 3239

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

PREZES ZARZĄDU

Roman Gabrys

INFORMACJA DODATKOWA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty i prawa użytkowe	437.724,00	0	0	437.724,00
Budynki i lokale	2.014.424,67	0	0	2.014.424,67
Urządzenia techniczne i maszyny	83.647,69	0	0	83.647,69
Środki transportu	58.699,19	0	38.699,19	20.000
Inne środki trwałe	109.232,02	0	0	109.232,02
Razem	2.703.727,57	0	38.699,19	2.655.028,38

Umorzenia:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Umorzenie prawa użytkowania wieczystego	9.452,08	3.780,84	0	13.232,92
Umorzenie budynków i lokali	154.994,85	50.360,64	0	205.355,49
Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	40.138,80	6.876,48	0	47.015,28
Umorzenie środków transportu	17.934,86	5.290,09	3224,95	20.000
Umorzenie innych środków trwałych	49.718,34	19.205,40	0	68.923,74
Razem	272.238,93	85.513,45	3224,95	354.527,43

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia	0,37 ha	0	0	0,37 ha
Wartość	307.384,00	0	0	307.384,00

Umorzenia:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Prawo użytkowania wieczystego	9.452,08	3.780,84	0	13.232,92

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

- brak.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Leasing operacyjny	0	0	0	0

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zobowiązania wobec	Stan na,	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Budżetu państwa		
Jednostek samorządu terytorialnego		
Ogółem	0,00	0,00

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał		
	BO	Zwiększenia-zmniejszenia	BZ
Kapitał podstawowy	2.750.000,00		2.750.000,00

KAPITAŁ ZAKŁADOWY		
Liczba akcji/udziałów w szt.	31.12.2014	31.12.2015
a) liczba akcji/udziałów na początek okresu	2.750.000,00 zł (2.750.000 szt. akcji po 1,00 zł)	2.750.000,00 zł (2.750.000 szt. akcji po 1,00 zł)
- zwiększenia	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00
b) liczba akcji/udziałów na koniec okresu	2.750.000,00 zł (2.750.000 szt. akcji po 1,00 zł)	2.750.000,00 zł (2.750.000 szt. akcji po 1,00 zł)

Na dzień 31-12-2015 r. kapitał zakładowy spółki wynosi 2.750.000,00 zł.

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	
AKCJE SERII A	130.000 * 1,00 = 130.000,00 zł	Akcje nie są uprzywilejowane
AKCJE SERII B	2.620.000 * 1,00 = 2.620.000,00 zł	Akcje nie są uprzywilejowane
Razem:	2.750.000,00 zł	

6/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów /funduszy/zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał (fundusz)		
	zapasowy	z aktualizacji wyceny	rezerwowy
1. Stan kapitału (fundusz) na początek okresu	209.614,55	0	0
a) zwiększenia			
- agio z emisji akcji serii B			
- z zysku	22 817,73		
- dopłaty			
- emisja akcji serii B			
b) zmniejszenia			
- pokrycie straty			
- dywidendy			
- koszty emisji akcji serii B			
2. Stan kapitału (funduszu) na koniec okresu	232.432,28	0	0

7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto	10.797,76
2. Proponowany podział	
a) wypłata dywidendy	
b) zwiększenie kapitału zapasowego	10 797,76
c) zwiększenie kapitału rezerwowego	
d) nagrody, premie	
e) pokrycie straty z lat ubiegłych	
3. Wynik finansowy niepodzielony	

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

8/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE REZERWY	STAN POCZĄTKOWY	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1	2	3	4	5	6
1	Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	5.016,00	0,00	0,00	5.016,00
2	NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	0,00			0,00
	-długoterminowa	0,00			0,00
	- krótkoterminowa	0,00			0,00
3	POZOSTAŁE	0,00			0,00
	-długoterminowe	0,00			0,00
	-krótkoterminowe	0,00			0,00
x	RAZEM	5.016,00	0,00	0,00	5.016,00

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

9/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6
Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości					0,00
Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					0,00
Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega					0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie					0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności					0,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem wartość wykazana w bilansie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

10/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

a/do 1 roku,

b/od 1 roku do 3 lat,

c/powyżej 3 lat do 5 lat - pożyczka

	Wartość	Termin spłaty
I. Zobowiązania długoterminowe:	223 222,27	
a) wobec jednostek powiązanych:	0,00	
b) wobec jednostek pozostałych:	223 222,27	
1. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	223 222,27	
II. Zobowiązania krótkoterminowe:	557 425,58	
a) wobec jedn. powiązanych:	0,00	
b) wobec jednostek pozostałych.:	557 425,58	
1. Zobowiązania z tyt. dostaw	170 293,46	Do roku
2. Zobowiązania z tyt. podatków, ubezpieczeń	191 418,07	Do roku
3. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	1 286,16	Do roku
4. Inne		Do roku
5. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	194 427,89	Do roku
III. Razem zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	780 647,85	

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2.336,43	6 149,39
2. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17.182,00	17.182,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym :	3.237,49	2 049,97
dodatnia wartość firmy		
odsetki od pożyczek	0,00	0,00

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Stan na koniec okresu:

<i>Wyszczególnienie zobowiązań</i>	<i>Forma zabezpieczenia</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
Kredyt długoterminowy	- weksel własny in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę - hipoteka zwykła i kaucyjna - umowa o przelew praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości	223.222,27
Kredyt w rachunku	- weksel własny in blanco pożyczkobiorcy	42.499,84
Kredyt w rachunku	- brak	540,09
Kredyt w rachunku	- brak	178,73
Pożyczka długoterminowa	- weksel własny in blanco pożyczkobiorcy - hipoteka nieruchomości	9.033,41
Kredyt krótkoterminowy	- weksel własny in blanco pożyczkobiorcy - blokada akcji Agrotour S.A. 652.000	83.315,65
Kredyt krótkoterminowy	- zabezpieczenie na pojeździe	27 171,86
Pożyczka Krótkoterminowa	- weksel własny in blanco pożyczkobiorcy	31 688,31
	Razem:	417.650,16

Zabezpieczenie nieruchomości położonej w Ustroniu przy ul. Katowickiej 252:

- dwie hipoteki zwykłe w kwotach 900.000,00 zł oraz 140.000,00 zł,
- dwie hipoteki kaucyjne w kwotach 450.000,00 zł oraz 29.400,00 zł na rzecz PKO Banku Polskiego SA Oddziału 1 w Wodzisławiu Śląskim.

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Zobowiązania warunkowe	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ogółem, w tym m.in. z tytułu :	0,00	0,00
- gwarancji i poręczeń		
- kaucji i wadium		
- indosu weksli		
- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów		
- innych tytułów		

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**1/ Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**

- wartość sprzedaży - 100% sprzedaż krajowa.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za rok		W tym za granicę za rok		W tym do państw UE za rok	
	poprzedzający	obrotowy	poprzedzający	obrotowy	poprzedzający	obrotowy
Wyrobow	0	0	0	0	0	0
Usług	147 734,09	48 253,73	0	0	0	0
Towarów i materiałów	478 881,81	412 599,78	0	0	0	0
Razem:	626 615,90	460 853,51	0	0	0	0

1a/ Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlanych - nie dotyczy.

1 b/Zmiana stanu produktów- nie dotyczy.

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku/straty brutto		
LP	Nazwa	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk /strata) brutto	24.733,76
2.	Różnice pomiędzy zyskiem /stratą brutto a podstawą opodatkowania	
	a/ przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania /zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:	
	- odsetki od pożyczek - nal. Bilansowe 2015"	- 8 279,00
	- dotacje i dopłaty	
	b/ koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu /zwiększenie dochodu do opodatkowania/	
	- odsetki budżetowe NKUP konto „757-2-3"	
	- odpis aktualizacyjny z wyceny akcji konto „758"	
	- amortyzacja NKUP "401-1-2-1"	+1.187,52
	- amortyzacja NKUP "401-1-2-2"	+ 3.780,84
	- zużycie materiałów NKUP „402-7"	+3.543,00
	- podatki i opłaty NKUP	+
	- pozostałe koszty NKUP „407-7"	+ 3 371,12
	- pozostałe koszty NKUP konto „764-2"	+ 25.007,65
	- niezapłacone ubezp. pracowników za /2015	+11.723,86
	- zapłacone odsetki zaliczone do k-tów bilansowych	
	cl inne zwiększenia /zmniejszenia/ dochodu do opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi.	
3.	Zysk /strata/ brutto po korektach z tytułu trwałych różnic	0,00
4.	Odliczenia od dochodu:	0,00
	a/ darowizny,	0,00
	b/ część straty podatkowej lat ubiegłych	0,00
	c/ ulgi inwestycyjne.	0,00
5.	Podstawa opodatkowania	73.347,75

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych w roku 2014 r. i 2015 r

L.p.	Wyszczególnienie	ROK	
		poprzedzający	obrotowy
1	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
2	Amortyzacja	86 492,38	85 513,45
3	Zużycie materiałów i energii	89 464,31	32 916,60
4	Usługi obce	63 101,65	51 614,83
5	Podatki i opłaty	41 382,32	4 629,58
6	Wynagrodzenia	84 510,67	63 736,49
7	Ubezpieczenia i inne świadczenia	15 595,02	11 763,86
8	Pozostałe koszty rodzajowe	1 496,97	6 861,68
9	Wartość sprzedanych towarów	175 232,07	142 339,66
	Ogółem	557 275,39	399 376,15

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne		
2) środki trwałe		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
3) środki trwałe w budowie		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
4) inwestycje w nieruchomości i prawa		
RAZEM	0,00	0,00

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

Lp.	Nadzwyczajne	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	Zyski losowe		
2	Zyski pozostałe		
3	RAZEM (1 + 2)	0,00	0,00
4	Straty losowe		
5	Straty pozostałe		
6	RAZEM (4 + 5)	0,00	0,00
7	Różnica - losowe (1-4)	0,00	0,00
8	Różnica - pozostałe (2 - 5)	0,00	0,00
9	Ogółem (7 +/- 8)	0,00	0,00
10	Podatek dochodowy od osób prawnych od póż. 9		

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

10/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

- nie dotyczy.

3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny - nie dotyczy.

4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny

Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jednostka zastosowała metodę pośrednią stosując podział na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową który przedstawia się następująco:

- do działalności operacyjnej spółki zalicza się transakcje i zdarzenia związane w działalności operacyjnej jako odrębnych pozycji rachunku przepływów pieniężnych, a następnie ich zsumowaniu do kwoty przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej,
- do działalności inwestycyjnej spółki zalicza się zbycie wartości niematerialnych i prawnych, składników majątku trwałego,
- « do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskiwanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz ich zwrot i obsługę.

Stosując metodę pośrednią w działalności operacyjnej Spółka ustala korekty i zmiany stanu wychodząc od zysku brutto.

5. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW. ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

1/ Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

- nie dotyczy.

2/ Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą liczbę głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a) i b), lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

- nie dotyczy.

3/ Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	Na koniec roku
Pracownicy umysłowi	1	1
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1,5	3
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	
Uczniowie	0	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0	
Razem:	2,5	4

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

4/ Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administracyjnych spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

Dyrektywa 2013/34/UE przewiduje, że państwa członkowskie mogą odstąpić od wymogu ujawniania tych informacji, jeżeli umożliwiałoby to określenie sytuacji finansowej określonego członka danego organu (chodzi o jednoosobowy zarząd).

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	0	0
Nadzorujących	0	0
Administrujących	0	0
Razem:		

5/ Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Członkowie organów	Stan na koniec roku				
	udzielone pożyczki				
	kwota do spłaty	terminy spłaty			oprocentowanie od-do
		do roku	powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat	
Zarządzających	220.000 zł	220.000 zł			3%
Nadzorujących	0				
Administrujących	0				

6/ Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) opinia biegłego rewidenta dot. badania sprawozdania finansowego za rok 2014 - 3.000,00 zł;

b) inne usługi poświadczające,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi.

6. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W roku obrotowym zmiany zasad polityki rachunkowości nie miały miejsca.

7. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH. GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE

Nie dotyczy

Informacje o:

1/ Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- procentowym udziale,
- części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.
 - *nie dotyczy.*

2/ Transakcjach z jednostkami powiązanymi.

brak

3/ Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

brak

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

4/ Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wykaz aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy

5/ Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a. - nie dotyczy.

8. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

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

2/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- nazwy (firmy) 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.
- nie dotyczy

9. POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

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

- nie dotyczy.

AGROTOUR S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 r.

10. INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁAWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

W okresie od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r. Spółka nie przeprowadziła transakcji dotyczących pochodnych instrumentów finansowych oraz transakcji dotyczących wbudowanych instrumentów pochodnych.

Wszystkie informacje zostały zawarte w sprawozdaniu finansowym.

Data sporządzenia: 30-03-2016 r.

Sporządziła:


Biuro Rachunkowe "INFO-TAX"
mgr Wioletta Zielenkiewicz
Świadectwo kwalifikacyjne nr 3239

Zatwierdził:


PREZES Zarządu
Roman Gabrys