

***Polska Grupa
Przemysłowa
POLONIT SA***

z siedzibą we Wrocławiu

SPRAWOZDANIE

FINANSOWE

za 2015 rok

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK

1.

Firma: Polska Grupa Przemysłowa POLONIT Spółka akcyjna

Siedziba: kraj: Polska, województwo: dolnośląskie, powiat: M. Wrocław, gmina: M. Wrocław,
miejscowość: Wrocław

Adres: 51-124 Wrocław, ul. Henryka Michała Kamińskiego 17/4

Podstawowy przedmiot działalności: Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych, gdzie
indziej niesklasyfikowanych

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Nazwa rejestru: Rejestr przedsiębiorców

Numer rejestru: KRS 0000153315

Nr REGON: 470000527

Nr NIP: 7250014780

2.

Czas trwania działalności: nieoznaczony

3.

Okres objęty sprawozdaniem: od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

4.

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

5.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

6.

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie z żadną spółką.

7.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Metody wyceny aktywów i pasywów:

A. Aktywa trwałe

- a. wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe – wycenione są według ceny nabycia lub wytworzenia pomniejszony o odpisy amortyzacyjne dokonywane w równych ratach miesięcznych według tabeli stawek amortyzacji stanowiących załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
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.
- b. należności długoterminowe – nie występują.
- c. inwestycje długoterminowe
 - nieruchomości i wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, a także według ceny rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,
 - udziały i akcje – wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej, albo według skorygowanej ceny nabycia
 - pożyczki długoterminowe – wyceniane są na bieżąco w wartości nominalnej z dnia, w którym powstały z uwzględnieniem spłat, natomiast na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty tzn. pomniejszoną o ewentualne odpisy aktualizujące, mogą być także wyceniane według skorygowanej ceny nabycia.
- d. długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – wycenia się wg ewidencji księgowej, prowadzonej analitycznie dla każdego tytułu osobno.

B. Aktywa obrotowe

- a. zapasy
 - materiały – wycenia się wg cen nabycia stosując metodę FIFO,
 - półprodukty i produkty w toku – wycenia się według wartości bezpośrednich kosztów wytworzenia, z uwzględnieniem stopnia zaawansowania i przetworzenia,

- zaliczki na poczet dostaw – według kwot nominalnych wynikających z ewidencji księgowej.
- b. należności krótkoterminowe
- należności z tytułu dostaw i usług wycenia się w wielkościach wymagalnych zapłat wynikających z faktur, na koniec roku udokumentowanych potwierdzeniem sald,
 - z pozostałych tytułów – w wartościach wynikających z ewidencji księgowej.
- c. inwestycje krótkoterminowe
- środki w kasie – wykazuje się w wartości nominalnej na koniec roku potwierdzone inwentaryzacją środków pieniężnych,
 - środki w banku – według wyciągów bankowych udokumentowane potwierdzeniem sald,
 - krótkoterminowe aktywa finansowe – według kwot nominalnych wynikających z ewidencji księgowej.
- d. krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
- wg wartości nabycia wynikającej z ewidencji księgowej, rozliczane comiesięcznie proporcjonalnie do okresu rozliczenia.
- e. należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych na koniec roku obrotowego wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień:

<i>Waluta</i>	<i>Tabela kursów</i>	<i>Przyjęty kurs</i>
EUR	254/A/NBP/2015	4,2615

C. Kapitał własny

- a. kapitały
- wycenia się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki.
- b. zyski i straty z lat ubiegłych
- według wartości nominalnej w oparciu o dokumenty bilansowe z tych lat.
- c. zysk (strata) netto z roku obrotowego
- według wartości nominalnej wyliczonej w rachunku wyników sporządzonym w wariantcie porównawczym.

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- a. zobowiązania krótkoterminowe

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania – wycenia się w kwotach wymagalnych zapłat wynikających z faktur, na koniec roku udokumentowane potwierdzeniem sald,
- kredyty – wg wartości nominalnych na koniec roku udokumentowane potwierdzeniem sald,
- zaliczki otrzymane na dostawy – wg wartości nominalnych,
- zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych – wycenia się w kwotach nominalnych w oparciu o deklaracje podatkowe i deklaracje ZUS,
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – wg wartości nominalnej.

Pomiar wyniku finansowego

Wynik finansowy określony został w oparciu o rachunek zysków i strat sporządzony według wariantu porównawczego. Wynik na sprzedaży ustalono w oparciu o faktyczną sprzedaż produktów dokonaną w okresie sprawozdawczym i odniesionych do niej kosztów bezpośrednich i pośrednich związanych z wytworzeniem produktów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

Wrocław, dnia 31 marca 2016 r.

Sandra Rek

.....
(podpis osoby sporządzającej)

Paweł Szałański

.....
(podpis kierownika jednostki)

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień		PASywa		Stan na dzień	
		31.12.2015	31.12.2014			31.12.2015	31.12.2014
A	Aktywa trwałe	2 100 000,50	0,50	A	Kapitał (fundusz) własny	1 407 460,75	-1 227 871,89
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 955 165,00	567 112,50
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	577 839,55	237 572,05
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 032 556,44	-1 850 970,72
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-92 987,36	-181 585,72
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 413 210,40	1 959 498,69
d)	środki transportu	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		krótkoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	0,00
IV	Investycje długoterminowe	2 100 000,50	0,50		krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 100 000,50	0,50	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	2 100 000,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	2 100 000,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 322 334,84	1 868 623,13
b)	w pozostałych jednostkach	0,50	0,50	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,50	0,50	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00		do 12 miesięcy	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	1 322 334,84	1 868 623,13
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	255 597,30	255 597,30
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	720 670,65	731 626,30	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	643 860,43	1 178 494,27
I	Zapasy	35 556,22	35 556,22		do 12 miesięcy	643 860,43	1 178 494,27
1	Materiały	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	21 934,07	21 934,07	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Towary	13 622,15	13 622,15	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	347 362,78	348 288,20
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	64 159,05	70 759,05
II	Należności krótkoterminowe	685 114,43	681 089,25	i)	inne	11 355,28	15 484,31
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	90 875,56	90 875,56
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	90 875,56	90 875,56
b)	inne	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	685 114,43	681 089,25		krótkoterminowe	90 875,56	90 875,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	459 932,93	65 692,98				
	do 12 miesięcy	459 932,93	65 692,98				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00				
c)	inne	225 181,50	569 496,11				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	45 900,16				
III	Investycje krótkoterminowe	0,00	14 980,83				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	14 980,83				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały lub akcje	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały lub akcje	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	14 980,83				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	14 980,83				
	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	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	2 820 671,15	731 626,80		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 820 671,15	731 626,80

Wrocław, dnia 31 marca 2016 r.

Sandra Rele
imię i nazwisko, podpis osoby sporządzającej

Paweł Szałański
imię i nazwisko, podpis kierownika jednostki

Polska Grupa Przemysłowa POLONIT Spółka Akcyjna
 ul. Henryka Michała Kamińskiego 17/4
 51-124 Wrocław

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony na dzień 31.12.2015 roku
 (wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2015	31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	12 195,12
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	12 195,12
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	15 665,28	102 904,37
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	3 994,15	12 358,98
III	Usługi obce	10 996,88	45 038,66
IV	Podatki i opłaty, w tym:	350,00	627,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	42 950,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	324,25	1 929,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-15 665,28	-90 709,25
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,77	0,61
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,77	0,61
E	Pozostałe koszty operacyjne	77 322,85	1,62
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	77 322,85	1,62
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-92 987,36	-90 710,26
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	90 875,46
I	Odsetki, w tym:	0,00	90 875,46
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-92 987,36	-181 585,72
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)	-92 987,36	-181 585,72
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-92 987,36	-181 585,72

Wrocław, dnia 31 marca 2016 r.

Sandra Rek

imię i nazwisko, podpis osoby sporządzającej

Paweł Szałański

imię i nazwisko, podpis kierownika jednostki

Paweł Szałański

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.10.2015-31.12.2015	01.01.2014-31.12.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-92 987,36	-181 585,72
II.	Korekty razem	-550 313,47	196 462,72
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-4 025,18	-569,82
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-546 288,29	106 157,08
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	90 875,46
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-643 300,83	14 877,00
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	628 320,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	628 320,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) 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	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	628 320,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-14 980,83	14 877,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	14 980,83	103,83
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	0,00	14 980,83
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2015-31.12.2015	01.01.2014-31.12.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-1 227 871,89	-1 046 286,17
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 227 871,89	-1 046 286,17
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	567 112,50	2 268 450,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 388 052,50	-1 701 337,50
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 728 320,00	0,00
	- podwyższenie kapitału zakładowego (emisja akcji serii Z)	2 728 320,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	340 267,50	1 701 337,50
	- umorzenie udziałów (akcji)		1 701 337,50
	- obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	340 267,50	
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 955 165,00	567 112,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		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		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	237 572,05	237 572,05
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	340 267,50	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	340 267,50	0,00
	- obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	340 267,50	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	577 839,55	237 572,05

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
	-		
	-		
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	-1 850 970,72	2 920 118,86
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 850 970,72	-2 920 118,86
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 850 970,72	-2 920 118,86
	a) zwiększenie (z tytułu)	-181 585,72	-632 189,36
	- strata za rok 2013		632 189,36
	- strata za rok 2014	181 585,72	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 701 337,50
	- obniżenie kapitału zakładowe		1 701 337,50
	- obniżenie kapitału zakładowe		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 032 556,44	-1 850 970,72
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 032 556,44	-1 850 970,72
8.	Wynik netto	-92 987,36	-181 585,72
	a) zysk netto		
	b) strata netto	92 987,36	181 585,72
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 407 460,75	-1 227 871,89
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 R.

PUNKT I

A. Aktywa trwałe

1. Zestawienie zmian wartości środków trwałych w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.:

Lp.	Grupy rodzajowe	Wartość brutto na BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość brutto na BZ
			Zakup	sprzedaż/ likwidacja	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	62 547,83	0,00	0,00	62 547,83
2.	Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	194 010,79	0,00	0,00	194 010,79
5.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	39 454,72	0,00	0,00	39 454,72
	Ogółem aktywa trwałe	296 013,34	0,00	0,00	296 013,34

Lp.	Grupy rodzajowe	Umorzenie na BO	Zwiększenia	Zmniejszenie	Umorzenie na BZ
			amortyzacja		
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	62 547,83	0,00	0,00	62 547,83
2.	Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	194 010,79	0,00	0,00	194 010,79
5.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	39 454,72	0,00	0,00	39 454,72
	Ogółem umorzenie	296 013,34	0,00	0,00	296 013,34

Specyfikacja majątku trwałego w wartości netto

Lp.	Grupy rodzajowe	Wartość netto na BO	Wartość netto na BZ
1	2	3	4
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2.	Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
5.	Środki transportu	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

2. Środki trwałe w budowie – *nie występują*
3. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów – *nie występują*
4. W roku 2015 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych
5. Należności długoterminowe – *nie występują*
6. W inwestycjach długoterminowych wskazano kwotę 2 100 000,50 zł, która stanowi wartość udziałów w jednostkach powiązanych – 2 100 000,00 zł i w jednostkach pozostałych – 0,50 zł:
 - udziały w firmie SZCZELTECH SP. Z O.O. z siedzibą we Wrocławiu – 2 100 000,00 zł,
 - pozostałe udziały lub akcje – 0,50 zł.
7. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – *nie występują*

B. Aktywa obrotowe

1. Zapasy na dzień bilansowy wynoszą **35 556,22 zł**:
 -
 - towary (materiały) w magazynach – 13 622,15 zł
 - produkty gotowe – książki – 21 934,07 zł
2. W okresie sprawozdawczym nie było odpisów aktualizujących wartość zapasów
3. Należności od jednostek powiązanych nie występują, a od pozostałych jednostek wynoszą **685 114,43 zł**
4. W roku 2015 nie dokonano odpisów aktualizujących należności sporne

5. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2015 r. wyniosły 0,00 zł.

<i>l.p.</i>	<i>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>Stan na 01.01.2015 r.</i>	<i>Stan na 31.12.2015 r.</i>
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	14 980,83	0,00
a.	Środki pieniężne w kasie	14 877,00	0,00
b.	Środki pieniężne na rachunku bankowym	103,83	0,00
2.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – *nie występują*

C. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

1. Struktura własności kapitału:

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 01 stycznia 2015 r. wynosił **567 112,50 PLN** (pięćset sześćdziesiąt siedem tysięcy sto dwanaście złotych 50/100) i dzieli się na **226 845** (dwieście dwadzieścia sześć tysięcy osiemset czterdzieści pięć) akcji po **2,50 PLN** (dwa złote 50/100) każda.

Dnia 05 czerwca 2015 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w drodze uchwały numer 8 obniżyło kapitał zakładowy Spółki w drodze zmiany Statutu Spółki o kwotę **340 267,50 PLN** (trzysta czterdzieści tysięcy dwieście sześćdziesiąt siedem złotych 50/100), z kwoty **567 112,50 PLN** (pięćset sześćdziesiąt siedem tysięcy sto dwanaście złotych 50/100) do kwoty **226 845,00 PLN** (dwieście dwadzieścia sześć tysięcy osiemset czterdzieści pięć złotych) przez zmniejszenie wartości nominalnej każdej akcji o kwotę **1,50 PLN** (jeden złotych 50/100), z kwoty **2,50 PLN** (dwa złote 50/100), każda do kwoty **1,00 PLN** (jedne złoty 00/100) każda.

Równocześnie z obniżeniem kapitału zakładowego, podwyższono kapitał zakładowy Spółki o kwotę **2 728 320,00 PLN** (dwa miliony siedemset dwadzieścia osiem tysięcy trzysta dwadzieścia złotych), poprzez emisję **2 728 320** (dwa miliony siedemset dwadzieścia osiem tysięcy trzysta dwadzieścia) akcji zwykłych na okaziciela serii Z o wartości nominalnej **1,00 PLN** (jeden złoty).

Emisja akcji została dokonana na podstawie subskrypcji prywatnej dnia 05 czerwca 2015 r., poprzez zawarcie umowy ze spółką GREENLAST CONSULTING LIMITED z siedzibą w Nikozji (Republika Cypru) oraz ze spółką TERRIFAST LIMITED z siedzibą w Nikozji (Republika Cypru)

2. Stan kapitału podstawowego i kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych przedstawia poniższa tabela:

Kapitał	Stan na 01.01.2015 r.	Przyrost w 2015 r.	Zmniejszenie w 2015 r.	Stan na 31.12.2015 r.
Kapitał zapasowy	237 572,05	340 267,50	0,00	577 839,55
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	237 572,05	340 267,50	0,00	577 839,55

3. Propozycje co do sposobu podziału zysku:
Zarząd Spółki PGP POLONIT SA proponuje pokryć stratę za 2015 r. w kwocie 92 987,36 zł zyskiem lat następnych.

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia i rozwiązania – *nie występują*
2. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu prawa własności budynków i budowli – *nie występują*
3. Zobowiązania długoterminowe – *nie występują*
4. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą – **1 322 334,84 zł**

Na dzień bilansowy zobowiązania wynoszą:

- z tytułu kredytów i pożyczek – **255 597,30 zł**,
 - z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy – **643 860,43 zł**
 - z tytułu zaliczki otrzymanej na dostawy – **0,00 zł**
 - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – **347 362,78 zł**
 - z tytułu wynagrodzeń – **64 159,05 zł**
 - inne – **11 355,28 zł**
5. Rozliczenia międzyokresowe wynoszą 90 875,56 zł

PUNKT II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody ze sprzedaży:

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport oraz do UE
Produktów	0,00	0,00
Usług	0,00	0,00
Towarów i materiałów	0,00	0,00

2. Struktura rodzajowa kosztów zaprezentowana jest w rachunku zysków i strat
3. Zyski i straty nadzwyczajne – *nie wystąpiły*
4. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – *nie występuje*
5. Spółka nie poniosła w 2015 roku nakładów na ochronę środowiska
6. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia rachunku przepływów środków pieniężnych
7. Stan zatrudnienia w dniu 31 grudnia 2015 roku wynosił – 1 osoba, która przebywa na urlopie wychowawczym
8. Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń na dzień 31 grudnia 2015 r. wynoszą 64 159,05 zł

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Kwota
1	2	3
1	Zysk (strata) brutto -	92 987,36
2	Koszty roku 2015 nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	77 626,41
	W tym:	
	Składki na PFRON NKUP	0,00
	Wynagrodzenie osobowe NKUP	0,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne za 2015 rok nie opłacone	0,00
	Składki na FP i FGŚP za 2015 rok nie opłacone	0,00
	Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00
	Odsetki naliczone przez kontrahentów (niezapłacone)	0,00
	Ujemne różnice kursowe NKUP	0,00
	Amortyzacja nie stanowiąca kosztu uzyskani przychodu	0,00
	Pozostałe koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	77 626,41
3	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego	0,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne za 2014 r. opłacone w 2015 r.	0,0
	Składki na FP i FGŚP za 2015 r. opłacone w 2015 r.	0,00
	Wynagrodzenie osobowe za 2013 r. wypłacone w 2015 r.	0,00
4	Przychody nie podlegające opodatkowaniu	0,00
	Dodatnie różnice kursowe NP.	0,00
	Przychody z aktualizacji należności NP.	0,00
	Inne przychody nie podlegające opodatkowaniu	0,00
5	Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego	0,00
6	Odliczenia od dochodu	0,00
7	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-15 360,95

PUNKT III

Informacje o:

1. 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 – *brak*
2. Istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi – *brak*
3. Przeciętnym zatrudnieniu w 2015 roku przedstawia poniższa tabela:

	Przeciętna liczba zatrudnionych	Z tego	
		Kobiety	Mężczyźni
OGÓLEM – w tym:	2	2	0
Pracownicy na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych	0	0	0
Pracownicy obsługi	0	0	0
Pracownicy kierownictwa	0	0	0
Pracownicy na urloпах bezpłatnych lub wychowawczych	2	2	0
Pozostali pracownicy	0	0	0

4. Wynagrodzeniu osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administracyjnego przedstawia poniższa tabela:

l.p.	Organ	Wynagrodzenie brutto wypłacone w roku obrotowym	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1.	Zarządzający	0,00	0,00
2.	Nadzorujący	0,00	0,00
3.	Administrujący	0,00	0,00

5. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty – *nie dotyczy*
6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy – *wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za 2015 r. wynosi 2 500,00 zł netto, 3 075,00 zł brutto*

PUNKT IV

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – *nie wystąpiły*
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym – *w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2015 ujęto wszelkie znane zdarzenia gospodarcze, dotyczące roku, również te które wystąpiły po dacie bilansu.*
3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – *nie dotyczy*

PUNKT V

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – *nie dotyczy*
2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

L.p.	Wyszczególnienie	rok 2015
1.	Zakupy netto	0,00
2.	Sprzedaż netto	0,00

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki – *nie dotyczy*

L.p.	Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziałów w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
1.	Szczeltech Sp. z o.o. ul. Raclawicka 15/19 53-149 Wrocław	100 % udziałów	100 % udziałów	Strata za 2015 r. 294 236,91 zł.

4. Jednostka jest zobowiązana do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe dotyczy spółki dominującej i zależnej:
- **Polska Grupa Przemysłowa Polonit SA** – jednostka dominująca
 - **Szczeltech Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** – jednostka zależna w rozumieniu postanowień art. 3 ust. 1 pkt 37 lit. a ustawy o rachunkowości.
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 – *nie dotyczy*
 - b. Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka, jako jednostka zależna, należąca jednocześnie do grupy kapitałowej – *nie dotyczy*
6. Sprawozdanie sporządzono za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie z innym podmiotem przez nabycie, przejęcie, połączenie.

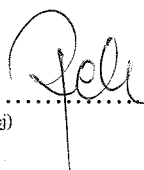
PUNKT VI

W przypadku występowania niepewności kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazania, że 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*.

Wrocław, dnia 31 marca 2016 r.

Sandra Rek

.....
(podpis osoby sporządzającej)



Paweł Szałański

.....
(podpis kierownika jednostki)

