

# **Admiral Boats S.A.**

Bojano, ul. Wybickiego 50  
84-207 Koleczkowo

NIP: 588-236-61-82

REGON: 221130993

## **Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015**

## Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

Dla Akcjonariuszy ADMIRAL BOATS S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami kierownik jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	[ 2 ]
Bilans na dzień 31 grudnia 2015 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 76 505 952,21 złotych.	[ 7 ]
Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku wykazujący stratę netto w kwocie -7 266 623,21 złotych.	[ 10 ]
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 7 266 623,21 złotych.	[ 11 ]
Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o sumę 1 128 427,41 złotych.	[ 12 ]
Dodatkowe informacje i objaśnienia	[ 13 ]

Sprawozdanie z działalności jednostki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Krzysztof Pieczewski  
Prezes Zarządu

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg  
rachunkowych  
Iwona Peck

Bojano, dnia 2016.05.09

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

---

**1. Informacje o jednostce**

- a. Admiral Boats SA powstała w wyniku zawarcia umowy Spółki sporządzonej w dniu 20.10.2010 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 4990/2010 w Kancelarii Notarialnej w Kartuzach notariusz Roberto Leszkowski. Zgodnie z umową Spółka została zawarta na czas nieokreślony.
- b. Siedziba jednostki mieści się w Bojanie przy ul. Wybickiego 50, podstawowym przedmiotem działalności jest działalność produkcyjna (PKD 3012Z)
- c. W dniu 19.11.2010 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk - Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000370380

**2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego**

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2015 do 31-12-2015 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że Spółka nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.
- b. Zgodnie z wiedzą kierownika jednostki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.
- c. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- d. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariantcie kalkulacyjnym

**3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności

**a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe**

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

**Admiral Boats S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

---

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych :

- Koszty zakończonych prac rozwojowych
- autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi
- wartość firmy 20%
- inne wartości niematerialne i prawne 20% i 50%

Dla środków trwałych:

- Budynki i budowle 2,5% i 4,5%
- Urządzenia techniczne i maszyny 14-30%
- Środki transportu 20%
- Pozostałe środki trwałe 10-20%

Posiadany rzeczowy majątek trwały nie podlega ostatniej aktualizacji wyceny.

**b. Inwestycje o charakterze trwałym**

- *Wartości niematerialne i prawne*
- *Pozostałe*

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

**c. Inwestycje krótkoterminowe**

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciążają koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic

**d. Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg średnich kursów NBP z dnia poprzedzającego transakcję, zaś rozchód walut wycenia się wg metody FIFO. Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień (tabela kursów średnich NBP nr 254/A/2015). Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych.

**e. Zapasy**

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody ceny średnioważonej lub na koniec każdego miesiąca na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji (magazyn mini barów). Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia, zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej obejmuje odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

**f. Należności i zobowiązania**

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według kursu średniego NBP na dzień bilansowy (tabela 254/A/NBP/2015).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego

**g. Kapitały**

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższenia kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

**h. Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

**i. Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, koszty remontów o istotnym

**j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych zaliczek z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

**k. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy odliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy odliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych w przyszłych latach obowiązywać będzie stawka podatkowa w wysokości 19%.

**4. Wynik finansowy**

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Spółka stosuje metodę kalkulacyjną pomiaru wyniku finansowego.

**5. Przychody ze sprzedaży**

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: sprzedaż łodzi motorowych z laminatu

**6. Wartość sprzedanych towarów i materiałów**

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

**7. Pozostałe przychody i koszty operacyjne**

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

**8. Przychody i koszty finansowe**

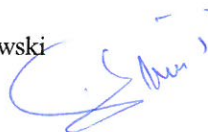
Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące inwestycji rozpoczętych zwiększają wartość nabycia tych składników majątku. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wynik na operacjach gospodarczych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi.

Sporządziła  
Iwona Peek



Prezes Zarządu  
Krzysztof Pieczewski



Bojano, dnia 2016.05.09

**Admiral Boats S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015**  
**Bilans**

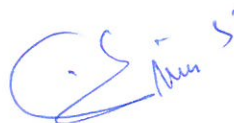
AKTYWA	Nota	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
		zł	zł
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>50 851 319,33</b>	<b>52 844 967,51</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	1	<b>220 290,33</b>	<b>992 741,29</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		99 366,66	682 466,66
3. Inne wartości niematerialne i prawne		120 923,67	310 274,63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	2	<b>49 273 046,55</b>	<b>51 829 186,34</b>
1. Środki trwałe		41 381 391,78	40 941 088,62
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		12 639 749,88	10 983 103,62
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		12 405 484,38	12 733 136,82
c) urządzenia techniczne i maszyny		15 985 077,22	16 729 231,65
d) środki transportu		330 070,89	463 708,76
e) inne środki trwałe		21 009,41	31 907,77
2. Środki trwałe w budowie		7 891 654,77	10 888 097,72
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	4	-	-
1. Od jednostek powiązanych	4.1	-	-
2. Od pozostałych jednostek	4.2	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	5	-	-
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje	5.1	-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje	5.2	-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	6	<b>1 357 982,45</b>	<b>23 039,88</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.1	1 357 982,45	23 039,88
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6.2	-	-

Bojano, dnia 2016.05.09

Sporządziła  
Iwona Peek



Prezes Zarządu  
Krzysztof Pieczewski





**Admiral Boats S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015**  
**Bilans**

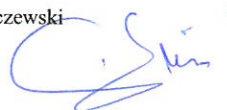
AKTYWA	Nota	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
		zł	zł
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>25 654 632,88</b>	<b>35 775 292,68</b>
<b>I. Zapasy</b>	7	<b>6 606 332,26</b>	<b>12 828 640,42</b>
1. Materiały		1 166 223,72	193 162,43
2. Półprodukty i produkty w toku		1 408 309,41	1 643 604,61
3. Produkty gotowe		2 434 100,44	3 605 441,46
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy		1 597 698,69	7 386 431,92
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	8	<b>18 485 519,96</b>	<b>20 517 808,87</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8.1	-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		18 485 519,96	20 517 808,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8.2	16 973 536,39	17 644 308,73
- do 12 miesięcy		16 973 536,39	17 644 308,73
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8.3	252 874,76	2 057 329,87
c) inne	8.5	940 508,23	656 717,01
d) dochodzone na drodze sądowej	8.5	318 600,58	159 453,26
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	9	<b>41 045,62</b>	<b>1 169 473,03</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		41 045,62	1 169 473,03
a) w jednostkach powiązanych	9.1	-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach	9.2	-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9.3	41 045,62	1 169 473,03
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		20 102,04	650 560,92
- inne środki pieniężne	9.3	20 943,58	-
- inne aktywa pieniężne	9.3	-	518 912,11
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	9.4	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzokresowe</b>	10	<b>521 735,04</b>	<b>1 259 370,36</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>76 505 952,21</b>	<b>88 620 260,19</b>

Bojano, dnia 2016.05.09

Sporządziła  
Iwona Peek



Prezes Zarządu  
Krzysztof Pieczewski



**Admiral Boats S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015**  
**Bilans**

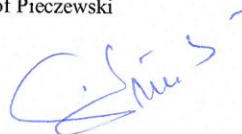
PASYWA	Nota	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
		zł	zł
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>28 017 934,41</b>	<b>35 284 557,62</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	11	<b>17 593 765,00</b>	<b>17 593 765,00</b>
<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		-	-
<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		-	-
<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	12	<b>17 690 792,62</b>	<b>17 577 426,71</b>
<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	12	-	-
<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	12	-	-
<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>			
<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	13	<b>(7 266 623,21)</b>	<b>113 365,91</b>
<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>48 488 017,80</b>	<b>53 335 702,57</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	14	<b>86 939,01</b>	<b>194 024,86</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14.1	46 389,65	103 134,98
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14.2	40 549,36	37 691,40
- długoterminowa		38 470,68	35 806,83
- krótkoterminowa		2 078,68	1 884,57
3. Pozostałe rezerwy	14.3	-	53 198,48
- długoterminowe		-	53 198,48
- krótkoterminowe		-	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	15	<b>14 864 148,59</b>	<b>14 285 671,54</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	15.1	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	15.2	14 864 148,59	14 285 671,54
a) kredyty i pożyczki	17	10 381 592,59	12 484 671,54
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18	4 482 556,00	1 801 000,00
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) inne		-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	16	<b>31 903 014,73</b>	<b>28 417 104,29</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.1		
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		31 903 014,73	28 417 104,29
a) kredyty i pożyczki	17	10 496 701,69	5 754 405,51
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18	8 728 444,00	14 954 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	19.1	2 285 000,00	50 870,70
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.2		
- do 12 miesięcy		9 834 022,81	7 227 601,76
- powyżej 12 miesięcy		9 834 022,81	7 227 601,76
e) zaliczki otrzymane na dostawy	20	-	-
f) zobowiązania wekslowe	20	83 245,78	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16.3	394 345,67	226 133,92
h) z tytułu wynagrodzeń	20	49 338,26	14 600,49
i) inne	20	31 916,52	189 491,91
3. Fundusze specjalne	20	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	21	<b>1 633 915,47</b>	<b>10 438 901,88</b>
1. Ujemna wartość firmy	21.1	736 415,87	10 438 901,88
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		897 499,60	-
- długoterminowe	21.2	-	-
- krótkoterminowe	21.3	897 499,60	-
<b>Pasywa razem</b>		<b>76 505 952,21</b>	<b>88 620 260,19</b>

Bojano, dnia 2016.05.09

Sporządziła  
Iwona Peek



Prezes Zarządu  
Krzysztof Pieczewski



Admiral Boats S.A.			
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja kalkulacyjna)			
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015			
	Nota	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
		zł.	zł.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>22 814 616,00</b>	<b>39 078 702,09</b>
- od jednostek powiązanych		-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	18 621 488,16	18 769 701,79
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		4 193 127,84	20 309 000,30
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w</b>		<b>13 393 586,26</b>	<b>24 910 756,07</b>
- jednostkom powiązanym		-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		10 911 301,15	12 120 744,44
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2 482 285,11	12 790 011,63
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)</b>		<b>9 421 029,74</b>	<b>14 167 946,02</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>		<b>540 936,82</b>	<b>420 207,08</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>		<b>6 666 726,83</b>	<b>6 424 876,69</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>		<b>2 213 366,09</b>	<b>7 322 862,25</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	25	<b>4 182 665,86</b>	<b>2 403 937,73</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	2 403 937,73
II. Dotacje		-	-
III. Inne przychody operacyjne		4 182 665,86	-
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	26	<b>10 986 365,52</b>	<b>9 515 332,28</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
III. Inne koszty operacyjne		10 986 365,52	9 515 332,28
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>		<b>- 4 590 333,57</b>	<b>211 467,70</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	27	<b>1 912 541,67</b>	<b>2 856 596,58</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
II. Odsetki, w tym:		749 933,11	230 430,54
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		1 162 608,56	2 626 166,04
<b>K. Koszty finansowe</b>	28	<b>5 980 519,21</b>	<b>2 527 030,03</b>
I. Odsetki, w tym:		2 335 610,84	1 651 188,46
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji		110 659,67	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		1 826 348,29	-
IV. Inne		1 707 900,41	875 841,57
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>		<b>- 8 658 311,11</b>	<b>541 034,25</b>
<b>M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)</b>		-	-
I. Zyski nadzwyczajne		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
<b>N. Zysk (strata) brutto (L±M)</b>		<b>- 8 658 311,11</b>	<b>541 034,25</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	31	-	75 807,00
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)</b>		<b>- 1 391 687,90</b>	<b>351 861,34</b>
<b>R. Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>		<b>- 7 266 623,21</b>	<b>113 365,91</b>

9 maja 2016 roku

Sporządziła  
Iwona Peek



Prezes Zarządu  
Krzysztof Pieczewski



Admiral Boats S.A.  
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015  
Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Nota	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
		tys. zł.	tys. zł.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		<b>35 284 557,62</b>	<b>17 593 765,00</b>
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
- zmiany zasad rachunkowości		0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		<b>35 284 557,62</b>	<b>17 593 765,00</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8	17 593 765,00	17 593 765,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00
a) zwiększenie		0,00	0,00
b) zmniejszenie		0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		17 593 765,00	17 593 765,00
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		0,00	0,00
b) zmniejszenie		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		0,00	0,00
b) zmniejszenie		0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		17 577 426,71	15 296 027,37
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		113 365,91	2 281 399,34
a) zwiększenie		113 365,91	2 281 399,34
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		113 365,91	2 281 399,34
- aktualizacja środków trwałych sprzedanych i zlikwidowanych		0,00	0,00
b) zmniejszenie		0,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
-		0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		17 690 792,62	17 577 426,71
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		0,00	0,00
b) zmniejszenie		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		0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a) zwiększenie		0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
b) zmniejszenie		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		0,00	2 281 399,34
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	2 281 399,34
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
- korekty wynikające ze zmian zasad rachunkowości		0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	2 281 399,34
a) zwiększenie		0,00	2 281 399,34
- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
-		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	2 281 399,34
- pokrycie straty z lat ubiegłych		0,00	0,00
- wypłata dywidendy		0,00	0,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy		0,00	2 281 399,34
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
- korekty wynikające ze zmian zasad rachunkowości		0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenie		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych		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		-7 266 623,21	113 365,91
a) zysk netto		0,00	113 365,91
b) strata netto		-7 266 623,21	0,00
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ )</b>		<b>28 017 934,41</b>	<b>35 284 557,62</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału</b>		<b>28 017 934,41</b>	<b>35 284 557,62</b>

Bojano, dnia 2016.05.09

Sporządziła  
Iwona Peek



Prezes Zarządu  
Krzysztof Pieczewski



**Admiral Boats S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015**  
**Rachunek przepływów pieniężnych**

	Nota	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
		zł	zł
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) netto</b>		<b>-7 266 623,21</b>	<b>113 365,91</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>10 205 207,69</b>	<b>4 531 355,21</b>
Amortyzacja		3 053 361,97	2 888 581,17
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-233 095,51	181 754,19
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		2 335 610,84	1 651 188,46
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw		-107 085,85	-441 372,50
Zmiana stanu zapasów		6 222 308,16	-1 832 749,51
Zmiana stanu należności		2 032 288,91	3 046 909,28
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		4 969 170,26	-619 124,97
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-8 067 351,09	-343 830,91
Inne korekty			
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>		<b>2 938 584,48</b>	<b>4 644 721,12</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		<b>0,00</b>	<b>2 608 648,53</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	2 608 648,53
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
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
Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>1 059 713,79</b>	<b>10 685 353,23</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 059 713,79	8 076 704,70
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne		0,00	2 608 648,53
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		<b>-1 059 713,79</b>	<b>-8 076 704,70</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		<b>2 639 217,23</b>	<b>9 426 866,40</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów			
2. Kredyty i pożyczki		2 639 217,23	9 426 866,40
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			0,00
4. Inne wpływy finansowe			0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>5 646 515,33</b>	<b>6 142 542,65</b>
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		3 544 000,00	4 309 600,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		2 335 610,84	1 651 188,46
9. Inne wydatki finansowe		-233 095,51	181 754,19
<b>III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		<b>-3 007 298,10</b>	<b>3 284 323,75</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>		<b>-1 128 427,41</b>	<b>-147 659,83</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		<b>-1 128 427,41</b>	<b>-147 659,83</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>1 169 473,03</b>	<b>1 317 132,86</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>		<b>41 045,62</b>	<b>1 169 473,03</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Bojano, dnia 2016.05.09

Sporządziła

Iwona Peek



Prezes Zarządu

Krzysztof Pieczewski



## **Spis not**

- 1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)**
- 2. Środki trwałe**
  - 2.1. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)
  - 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych
  - 2.3. Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych
  - 2.4. Wart.nieamortyzowanych lub nieumarzanych śr.trw., używanych na podst. umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu:
- 3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa**
  - 3.1. Bilansowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne
  - 3.2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazywane pozabilansowo\*:
  - 3.3. Przyszłe nieodwoływalne opłaty leasingowe
  - 3.4. Opłaty z tytułu subleasingu ujęte jako przychód w okresie
  - 3.5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:
- 4. Należności długoterminowe (według okresów wymagalności)**
  - 4.1. Należności długoterminowe od jednostek powiązanych
  - 4.2. Należności długoterminowe od pozostałych jednostek
- 5. Inwestycje długoterminowe**
  - 5.1. Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych nie dotyczy
  - 5.2. Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach
  - 5.3. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych (wg tytułów)
- 6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach**
  - 6.1. Aktywa na odroczonego podatek dochodowy
    - 6.1.2. Strata podatkowa
  - 6.2. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe
- 7. Zapasy**
- 8. Należności krótkoterminowe**
  - 8.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według terminu wymagalności liczonego od
  - 8.2. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według terminu wymagalności
  - 8.3. Należności z tytułu podatku
  - 8.4. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności
  - 8.5. Inne należności
- 9. Krótkoterminowe aktywa finansowe**
  - 9.1. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych (według tytułów) nie dotyczy
  - 9.2. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach (według tytułów) nie dotyczy
  - 9.3. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
  - 9.4. Inne inwestycje krótkoterminowe
- 10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**
- 11. Kapitał podstawowy**
- 12. Kapitały: zapasowy i rezerwowo - zmiany w ciągu roku obrotowego**
- 13. Zysk (strata) netto**
  - 13.1. Podział zysku
  - 13.2. Pokrycie straty za rok obrotowy
- 14. Rezerwy na zobowiązania**
  - 14.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
  - 14.2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne
  - 14.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw
- 15. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**
  - 15.1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych
  - 15.2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek
- 16. Zobowiązania krótkoterminowe**
  - 16.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych według terminu wymagalności liczonego od dnia bilansowego
  - 16.2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według terminu wymagalności liczonego od dnia bilansowego
  - 16.3. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych
  - 16.4. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
  - 16.5. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancji, poręczenia
- 17. Kredyty i pożyczki**
- 18. Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych**
- 19. Inne zobowiązania finansowe**
  - 19.1. Rodzaje zobowiązań finansowych
  - 19.2. Informacje dodatkowe o umowach leasingowych
  - 19.3. Kwota warunkowych opłat leasingowych, ujętych jako koszt w danym okresie
- 20. Zobowiązania pozostałe**
- 21. Rozliczenia międzyokresowe**
  - 21.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy
  - 21.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe
  - 21.3. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

- 21.4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu uzyskanych premii inwestycyjnych
- 22. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**
- 23. Koszty według rodzaju (dotyczy jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym)**
- 24. Kontrakty długoterminowe**
- 25. Pozostałe przychody operacyjne**
- 26. Pozostałe koszty operacyjne**
- 27. Przychody finansowe**
- 28. Koszty finansowe**
- 29. Zyski nadzwyczajne**
- 30. Straty nadzwyczajne**
- 31. Podatek dochodowy**
- 31.1. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto
- 31.2. Kwoty podatku dochodowego odniesione na kapitały własne z wyszczególnieniem pozycji kapitałów własnych, na które wpłynął podatek dochodowy
- 32. Instrumenty finansowe**
- 32.1. Klasyfikacja instrumentów finansowych
- 32.2. Charakterystyka instrumentów finansowych
- 32.3. Informacje o instrumentach finansowych
- 32.4. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości
- 32.5. Opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży
- 32.6. Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania
- 32.7. Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych
- 32.8. Objasnienie przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych
- 32.9. Określenie ryzyka zmiany stopy procentowej a w szczególności informację o wcześniejszym przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne
- 32.10. Określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględniania wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka
- 32.11. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia
- 32.12. Aktywa i zobowiązania, których nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych
- 32.13. Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym
- 32.14. Aktywa finansowe jednostki przekształcone w papiery wartościowe lub umowy odkupu, z podziałem na transakcje
- 32.15. Przekwalifikowanie w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej
- 32.16. Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych, dokonane w okresie sprawozdawczym, albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów
- 33. Zarządzanie ryzykiem finansowym**
- 33.1. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych
- 33.2. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania
- 33.3. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, dotyczące zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny
- 34. Działalność zaniechana**
- 35. Dane uzupełniające do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych**
- 35.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeżeli różni się na od ich struktury przyjętej przy sporządzaniu bilansu
- 35.2. Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanów niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.
- 35.3. W przypadku pozycji nie wynikających bezpośrednio z bilansu i rachunku zysków i strat podać dane liczbowe nieozdane do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych.
- 35.4. W przypadku rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą bezpośrednią dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej metodą pośrednią.
- 36. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym (w osobach)**
- 37. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom organów zarządzających i nadzorujących, administrujących spółek handlowych**
- 38. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorujących, administrujących**

**39. 1. Kursy przyjęte do wyceny na dzień bilansowy**

**39. 2. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do bad.spr.fin. wypłacone lub należne za rok obr.:**

**40. Umowy nieuwzględnione w bilansie oraz o istotne transakcje z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe**

40.1. Zawarte przez jednostkę umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

40.2. Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

**41. Informacje o znaczących zdarzeniach**

41.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

41.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

41.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

41.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok

**42. Konsolidacja**

42.1. Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji

42.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

42.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów

42.4. Informacje dotyczące jednostki, która nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń

42.5. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej

**43. Informacje dotyczące połączenia**

43.1. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

43.2. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

**44. Kontynuacja działalności**

**45. Inne istotne informacje**



1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Koszty zakończonych prac rozwojowych zł	Wartość firmy zł	Koncesje patenty licencje zł	Inne wartości niematerialne i prawne zł	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu		2 915 500,00		1 230 510,23	0,00	4 146 010,23
Zwiększenia				49 429,72		49 429,72
Przeniesienia						0,00
Zmniejszenia					0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	2 915 500,00	0,00	1 279 939,95	0,00	4 195 439,95
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		2 233 033,34		920 235,60		3 153 268,94
Amortyzacja za okres		583 100,00		238 780,68		821 880,68
Przeniesienia						0,00
Zmniejszenia						0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	2 816 133,34	0,00	1 159 016,28	0,00	3 975 149,62
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>682 466,66</b>	<b>0,00</b>	<b>310 274,63</b>	<b>0,00</b>	<b>992 741,29</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>99 366,66</b>	<b>0,00</b>	<b>120 923,67</b>	<b>0,00</b>	<b>220 290,33</b>

## 2. Środki trwałe

### 2.1. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Grundy (w tym prawo użytkowania wieczystego łądowej i wodnej gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu	10 983 103,62	13 151 410,55	19 699 500,92	763 301,59	109 175,25	6 904 407,97	0,00	51 610 899,90
Zwiększenia	3 205 800,00	615,52	1 064 054,26	1 310,00	0,00	999 246,80	0,00	5 271 026,58
Zmniejszenia	1 549 153,74		0,00	155 247,97	0,00	3 995 689,75	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	12 639 749,88	13 152 026,07	20 763 555,18	609 363,62	109 175,25	3 907 965,02	0,00	51 181 835,02
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu								
Amortyzacja za okres (zwiększenia)		418 273,73	2 970 269,27	299 592,83	77 267,48	0,00	0,00	3 765 403,31
Przeniesienia		328 267,96	1 808 208,69	84 106,28	10 898,36	0,00	0,00	2 231 481,29
Zmniejszenia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	746 541,69	4 778 477,96	279 292,73	88 165,84	0,00	0,00	104 406,38
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>10 983 103,62</b>	<b>12 733 136,82</b>	<b>16 729 231,65</b>	<b>463 708,76</b>	<b>31 907,77</b>	<b>6 904 407,97</b>	<b>0,00</b>	<b>47 845 496,59</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>12 639 749,88</b>	<b>12 405 484,38</b>	<b>15 985 077,22</b>	<b>330 070,89</b>	<b>21 009,41</b>	<b>3 907 965,02</b>	<b>0,00</b>	<b>45 289 356,80</b>

### 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych

Nie dotyczy  
w tym:  
- odsetki  
- różnice kursowe

### 2.3. Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy

### 2.4. Wartości niemortyzowanych lub niemiarzanych śr.drw., używanych na podst. umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu:

Nie dotyczy

### 3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
<b>3.1. Bilansowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</b>	<b>48 654 771,35</b>	
Własne		
Używane na podstawie umowy *		
- najmu		
- dzierżawy	6 722 503,62	
- leasingu		
- leasingu		
<b>Środki trwałe bilansowe razem</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

### 3.2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazywane pozabilansowo\*:

Używane na podstawie umowy:

- najmu
- dzierżawy, w tym
- a) użytkowanie wieczyste
- leasingu

<b>Pozabilansowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne razem</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
----------------------------------------------------------------------------	--------------------	--------------------

\* Wartość środków wykazywanych pozabilansowo ustala się na podstawie informacji przekazanych przez osobę, która oddała w użytkowanie, a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne - na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.

### 3.3. Przyszłe nieodwoływalne opłaty leasingowe

Przedmiot lub grupa przedmiotów leasingu	czas trwania		
	do roku	1-5 lat	powyżej 5 lat
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

### 3.4. Opłaty z tytułu subleasingu ujęte jako przychód w okresie

	31 grudnia 2015	planowane w
	zł	roku następnym
		zł
<b>3.5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:</b>		
- wartości niematerialne i prawne		
- środki trwałe		
- .....		
- .....		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

#### 4. Należności długoterminowe (według okresów wymagalności)

Nie wystąpiły

##### 4.1. Należności długoterminowe od jednostek powiązanych

	1-3 lata	3-5 lat	pow. 5 lat	Razem
	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Przesunięcia				0,00
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

##### 4.2. Należności długoterminowe od pozostałych jednostek

	1-3 lata	3-5 lat	pow. 5 lat	Razem
	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Przesunięcia				0,00
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

## 5. Inwestycje długoterminowe

### 5.1. Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych nie dotyczy

	udziały lub akcje		inne papiery wartościowe		udzielone pożyczki		inne długoterminowe aktywa finansowe		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu										0,00
Zwiększenia										0,00
Zmniejszenia										0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu										
Zwiększenia										0,00
Zmniejszenia										0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 5.2. Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

	udziały lub akcje		inne papiery wartościowe		udzielone pożyczki		inne długoterminowe aktywa finansowe		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu										0,00
Zwiększenia										0,00
Zmniejszenia										0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu										
Zwiększenia										0,00
Zmniejszenia										0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 5.3. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych (wg tytułów)

	nieruchomości niematerialne i prawne		wartości długoterminowe aktywa finansowe		inne inwestycje długoterminowe		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu								0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach

### 6.1. Aktywa na odroczony podatek dochodowy

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
Stan aktywów na początek okresu	<u>23 039,88</u>	<u>23 039,88</u>
a) odniesionych na wynik finansowy	23 039,88	23 039,88
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
<b>Zwiększenia</b>	<u><b>1 334 942,57</b></u>	<u><b>0,00</b></u>
a) operacje, które wpłynęły na wynik finansowy	1 334 942,57	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	18 058,16	0,00
- w związku ze stratą podatkową	1 316 884,41	
b) odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
- w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) pozostałe		
<b>Zmniejszenia</b>	<u><b>0,00</b></u>	<u><b>0,00</b></u>
a) operacje, które wpłynęły na wynik finansowy	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- w związku ze stratą podatkową		
b) odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
- w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) pozostałe		
<b>Stan aktywów na koniec okresu</b>	<u><b>1 357 982,45</b></u>	<u><b>23 039,88</b></u>
a) odniesionych na wynik finansowy	1 357 982,45	23 039,88
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu</b>		
<b>BO</b>		
Zwiększenia:	0,00	0,00
- odniesione na wynik finansowy		
- odniesione na kapitał		
Zmniejszenia:	0,00	0,00
- odniesione na wynik finansowy		
- odniesione na kapitał		
<b>BZ</b>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Ujemne różnice na koniec roku dotyczą:		
- Wyceny rachunków bieżących w walucie		
- Wyceny instrumentów finansowych (IRS)		
- Odpisów aktualizujących należności		
- Niewypłaconych wynagrodzeń		
- Niezapłaconych składek ZUS		
- Różnicy pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych		

## 6.2. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2014 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
Koszty finansowe	0,00	0,00
Koszty remontów		
Koszty ubezpieczeń		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 7. Zapasy

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
Materiały	1 166 223,72	193 162,43
Półprodukty i produkty w toku	1 408 309,41	1 643 604,61
Produkty gotowe	2 434 100,44	3 605 441,46
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	1 597 698,69	7 386 431,92
<b>Razem</b>	<b>6 606 332,26</b>	<b>12 828 640,42</b>

## Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy	Razem
Stan odpisów na BO						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia, w tym z tytułu:						0,00
- wykorzystania						0,00
- rozwiązania						0,00
Stan odpisów na BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## 8. Należności krótkoterminowe

### 8.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według terminu wymagalności liczonego dnia bilansowego

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
do 1 miesiąca	0,00	0,00
- przeterminowane		
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		
<b>Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 8.2. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według terminu wymagalności

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
do 1 miesiąca	16 667 692,20	17 697 507,21
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 691 197,63	
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	432 194,95	
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
w tym należności przeterminowane	10 712 634,58	
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	18 791 084,78	17 697 507,21
Odpisy aktualizujące wartość należności	1 817 548,39	53 198,48
<b>Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)</b>	<b>16 973 536,39</b>	<b>17 644 308,73</b>

### 8.3 Należności z tytułu podatku

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0
Podatek dochodowy od osób fizycznych	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne	0,00	2 300,84
Podatek od towarów i usług VAT	252 853,76	2 055 029,03
PFRON		
Podatek od nieruchomości		
Pozostałe	21,00	
	<b>252 874,76</b>	<b>2 057 329,87</b>

### 8.4. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności

	z tytułu dostaw i usług	inne
	zł	zł
Stan na początek okresu	334 405,02	
Zwiększenia	711 194,09	
Zmniejszenia , w tym:	281 206,54	
- rozwiązanie	281 206,54	
- wykorzystanie	-	
Stan na koniec okresu	<b>764 392,57</b>	<b>0,00</b>

### 8.5. Inne należności

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
od jednostek powiązanych		
od pozostałych jednostek	940 508,23	656 717,01
dochodzone na drodze sądowej	318 600,58	159 453,26
	<b>1 259 108,81</b>	<b>816 170,27</b>

## 9. Krótkoterminowe aktywa finansowe

### 9.1. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych (według tytułów) nie dotyczy

	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 9.2. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach (według tytułów) nie dotyczy

	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu					0,00
Zwiększenia			0,00		0,00
Zmniejszenia					0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 9.3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
Środki pieniężne w kasie	20 102,04	213 951,97
Środki pieniężne na rachunkach bankowych		174 658,36
Lokaty do 3 miesięcy		518 912,11
Odsetki wymagalne w okresie do 3 m-cy		
Bony o terminie zapadalności do 3 m-cy		
Weksle i czeki obce do 3 m-cy		
Weksle i czeki obce pomiędzy 3-12 m-cy		
Środki pieniężne w drodze należne dywidendy pozostałe	20943,58	172 349,97
<b>Razem</b>	<b>41 045,62</b>	<b>1 079 872,41</b>

#### 10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2014 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
- ubezpieczenia rzeczowe	122 562,81	1 259 370,36
- abonament systemu księgowego		
- inne koszty	52 275,37	
- prenumeraty	814,97	
	<u>175 653,15</u>	<u>1 259 370,36</u>
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- koszty finansowe	346 081,89	
- koszty remontowe	0,00	
.....		
	<u>346 081,89</u>	<u>0,00</u>
	<u><b>521 735,04</b></u>	<u><b>1 259 370,36</b></u>

#### 11. Kapitał podstawowy

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2014 zł
Stan na początek roku obrotowego	17 593 765,00	17 593 765,00
Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
.....		
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
.....		
Stan na koniec roku obrotowego	<u><b>17 593 765,00</b></u>	<u><b>17 593 765,00</b></u>

Struktura akcjonariuszy (nie występują akcje uprzywilejowane) :

Imię, Nazwisko, Nazwa	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	% głosów
Wiesław Kleba	23 632 985	5 666 683,00	32,21
Sławomir Ryczkowski	5 442 858	1 305 081,00	7,42
EAA Capital Group Sarl	7 042 185	1 688 565,00	9,60
Aviva Investors	5 100 000	1 222 871,00	6,95
Pozostali	32 157 032	7 710 565,00	43,83
	<u><b>73 375 060</b></u>	<u><b>17 593 765</b></u>	<u><b>100,0</b></u>

**12. Kapitały: zapasowy i rezerwowe - zmiany w ciągu roku obrotowego**

	<b>Stan na 1 stycznia 2015</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na 31 grudnia 2015</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>	<b>zł</b>	<b>zł</b>
Kapitał zapasowy	17 577 426,71	113 365,91	0,00	17 690 792,62
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00	0,00	0,00
Udziały własne (wielkość ujemna) *	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych *	113 365,91	0,00	113 365,91	0,00

### 13. Zysk (strata) netto

#### 13.1. Podział zysku

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015 proponowany	12 miesięcy do 31 grudnia 2014 zrealizowany
	zł	zł
Wypłata dywidendy		
Odpis na kapitał zapasowy		113 365,91
Odpis na fundusze specjalne		
Zysk nie podzielony	0,00	
<b>Zysk netto</b>	<b>0,00</b>	<b>113 365,91</b>

Na dzień podpisania sprawozdania finansowego nie została podjęta decyzja odnośnie podziału zysku za rok 2015.

#### 13.2. Pokrycie straty za rok obrotowy

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
Z kapitału zapasowego		
Z zysków lat przyszłych		
<b>Strata netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 14. Rezerwy na zobowiązania

#### 14.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2014 zł
Stan rezerwy na początek okresu	103 134,98	103 134,98
a) odniesionych na wynik finansowy	103 134,98	103 134,98
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
Zwiększenia	0,00	0,00
a) wpływające na wynik finansowy	0,00	0,00
b) dotyczące operacji, które odniesiono na kapitał własny (z wyszczególnieniem rodzaju różnic przejściowych stanowiących podstawę ujęcia tych rezerw)		
c) uwzględnione przy ustalaniu wartości firmy		
d) pozostałe		
Zmniejszenia	56 745,33	0,00
a) wpływające na wynik finansowy	56 745,33	0,00
b) dotyczące operacji, które odniesiono na kapitał własny (z wyszczególnieniem rodzaju różnic przejściowych stanowiących podstawę ujęcia tych rezerw)		
c) pozostałe		
<b>Stan rezerwy na koniec okresu</b>	<b>46 389,65</b>	<b>103 134,98</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	46 389,65	103 134,98
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

## 14.2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

### Rezerwy długoterminowe

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
Stan na początek okresu	35 806,83	35 806,83
Zwiększenia	2 663,85	0,00
Wykorzystanie		0,00
Rozwiązanie		0,00
Stan na koniec okresu	<u>38 470,68</u>	<u>35 806,83</u>

### Rezerwy krótkoterminowe

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
Stan na początek okresu	1 884,57	1 884,57
Zwiększenia	194,11	0,00
Wykorzystanie		0,00
Rozwiązanie		0,00
Stan na koniec okresu	<u>2 078,68</u>	<u>1 884,57</u>

## 14.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw

### Rezerwy długoterminowe

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
Stan na początek okresu	53 198,48	53 198,48
Zwiększenia		0,00
Wykorzystanie	53 198,48	0,00
Rozwiązanie		0,00
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>53 198,48</u>

### Rezerwy krótkoterminowe

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
Stan na początek okresu	0,00	
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

## 15. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

### 15.1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 15.2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
powyżej 1 roku do 3 lat	363,86	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>363,86</b>	<b>0,00</b>

## 16. Zobowiązania krótkoterminowe

### 16.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych według terminu wymagalności liczonego od dnia bilansowego

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
do 1 miesiąca, w tym:	0,00	0,00
- przeterminowane		
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
pozostałe		
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 16.2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według terminu wymagalności liczonego od dnia bilansowego

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
do 1 miesiąca	5 576 323,74	7 227 601,76
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 030 900,33	
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 340 915,71	
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	885 883,03	
powyżej 1 roku		
w tym przeterminowane		
	<b>9 834 022,81</b>	<b>7 227 601,76</b>

### 16.3. Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	75 807,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	64 948,00	15 037,59
Ubezpieczenia społeczne	256 413,32	99 514,05
Podatek od towarów i usług VAT	0,00	
Urząd celny	2 526,00	28 583,18
Urzędy Gminy	36 257,68	560,83
pfron	34 200,67	6 631,27
	<b>394 345,67</b>	<b>226 133,92</b>



17. Kredyty i pożyczki

nazwa	rodzaj kredytu/ pożyczki	kwota długotermin.		kwota krótkotermin.	
		stan na BO	stan na BZ	stan na BO	stan na BZ
BGZ kredyty inwestycyjny	inwestycyjny	2 749 859,18	1 440 000,00		720 000,00
BGZ kredyty obrotowy	obrotowy	6 087 972,36	6 110 600,00		
BGZ kredyty w rachunku bieżącym POWISLAŃSKI BANK SPÓLDZIELCZY BOŚ	obrotowy inwestycyjny inwestycyjny	##### ##### #####	##### ##### #####	5 754 405,51 525 000,00 -	##### ##### #####
<b>Razem</b>		<b>12 484 671,54</b>	<b>10 381 592,59</b>	<b>5 754 405,51</b>	<b>10 236 701,69</b>

18. Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

data wykupu	kwota długotermin.		kwota krótkotermin.	
	stan na BO	stan na BZ	stan na BO	stan na BZ
Obligacje C KR terminowe 16.04.15			5 384 000,00	-
Obligacje D KR terminowe 16.01.15			3 270 000,00	-
Obligacje E KR terminowe 16.01.15			1 050 000,00	-
obligacje H KR terminowe 14.04.15			5 250 000,00	-
Obligacje serii I 30.06.2016	#####		-	#####
Obligacje serii J 18.09.2017	0	#####	-	#####
Obligacje serii L 30.10.2017	0	805 127,00	-	968 873,00
Obligacje serii M 22.11.2017	0	#####	-	#####
Obligacje serii N 30.10.2016	0		-	930 000,00
Obligacje serii O 22.06.2016	0		-	205 000,00
<b>Razem</b>	<b>1 801 000,00</b>	<b>4 482 556,00</b>	<b>14 954 000,00</b>	<b>8 738 444,00</b>

19. Inne zobowiązania finansowe

inne zobowiązania - zaliczki na zakup akcji i obligacji		długoterminowe		krótkoterminowe	
		stan na BO	stan na BZ	stan na BO	stan na BZ
				0,00	2 285 000,00

19.1. Rodzaje zobowiązań finansowych

Rodzaj zobowiązania finansowego	kwota długotermin.		kwota krótkotermin.	
	stan na BO	stan na BZ	stan na BO	stan na BZ
Pożyczka udziałowca Halina Kleba	-	-	100 000,00	-
Pożyczka udziałowca Wiesław Kleba	-	-	-	160 000,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 870,70</b>	<b>260 000,00</b>

19.3. Kwota warunkowych opłat leasingowych, ujętych jako koszt w danym okresie

Nie dotyczy

20. Zobowiązania pozostałe

Rodzaj zobowiązania	długoterminowe		krótkoterminowe	
	stan na BO	stan na BZ	stan na BO	stan na BZ
zobowiązania wekslowe			0,00	85 245,78
zaliczki otrzymane na dostawy			0,00	0,00
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			14 600,49	49 338,26
inne zobowiązania - wobec jednostek powiązanych			189 491,91	31 916,52
inne zobowiązania - wobec jednostek powiązanych				
Fundusze specjalne				

## 21. Rozliczenia międzyokresowe

### 21.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia zł
Stan na początek okresu	10 438 901,88	10 438 901,88
Zwiększenia		
Zmniejszenia	9 702 486,01	
	<u>736 415,87</u>	<u>10 438 901,88</u>

### 21.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Razem</b>	<u><b>0,00</b></u>	<u><b>0,00</b></u>

### 21.3. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
rozl. m/o	67 842,23	
koszty między okresami	829 657,37	
.....		
	<u>897 499,60</u>	<u>0,00</u>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Razem</b>	<u><b>897 499,60</b></u>	<u><b>0,00</b></u>

### 21.4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu uzyskanych premii inwestycyjnych

	tytuł premii inwestycyjnej	tytuł premii inwestycyjnej 2	...	Razem
<b>BO</b>				<b>0,00</b>
Zwiększenia, w tym:				
- odniesione na rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
- odniesione na wynik finansowy				
Zmniejszenia, w tym:				
- odniesione na wynik finansowy	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>BZ</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>

## 22. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
	zł	zł
<b>Sprzedaż krajowa:</b>	<b>5 397 257,20</b>	<b>21 905 197,61</b>
-w tym do jednostek powiązanych	-	-
Produkty (wg grup produktów)	1 204 129,36	1 596 197,31
-w tym do jednostek powiązanych	-	-
a) wyroby gotowe, półprodukty	1 204 129,36	1 596 197,31
b) usługi		
c) inne		
Towary (wg grup towarowych)	4 193 127,84	20 309 000,30
-w tym do jednostek powiązanych		
Materiały		
-w tym do jednostek powiązanych		
<b>Sprzedaż poza krajem:</b>	<b>17 417 358,80</b>	<b>17 173 504,48</b>
-w tym do jednostek powiązanych	-	-
Produkty (wg grup produktów)	17 417 358,80	17 173 504,48
-w tym do jednostek powiązanych		
a) wyroby gotowe, półprodukty	16 852 555,42	17 173 504,48
b) usługi	132 133,11	
c) inne	432 670,27	
Towary (wg grup towarowych)		
-w tym do jednostek powiązanych		
Materiały		
-w tym do jednostek powiązanych		
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>22 814 616,00</b>	<b>39 078 702,09</b>

## 23. Koszty według rodzaju (dotyczy jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym)

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
	zł	zł
Amortyzacja		
Zużycie materiałów i energii		
Usługi obce		
Podatki i opłaty, w tym:		
podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia		
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	10 911 301,15	12 120 744,44
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 482 285,11	12 790 011,63
	<b>13 393 586,26</b>	<b>24 910 756,07</b>
Zmiana stanu produktów		
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki w tym:		
- środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby		
<b>Koszt własny produkcji sprzedanej, w tym</b>	<b>13 393 586,26</b>	<b>24 910 756,07</b>
koszty sprzedaży	540 936,82	420 207,08
koszty ogólnego zarządu	6 666 726,83	6 424 876,69
koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym	13 393 586,26	24 910 756,07
-od jednostek powiązanych	-	-

**24. Kontrakty długoterminowe**  
Nie dotyczy

	Przychody ustalone wg zasad Standardu	Koszty ustalone wg zasad Standardu	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem					
- w tym umowy niezakończone łącznie					
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Przez przychody i koszty rozumie się przychody i koszty wpływające na wykazywany w sprawozdaniu finansowym wynik.

Dla wszystkich realizowanych umów budowlanych niezakończonych na dzień bilansowy jednostka powinna ujawnić, jeśli występują:

	wartość
kwotę przewidywanej straty, jeśli została ujęta w rachunku zysków i strat,	
kwotę kosztów, których pokrycie przez zamawiającego nie jest prawdopodobne,	
kwotę sum zatrzymanych.	

Przedstawienie kalkulacji i prezentacji odroczonego podatku dochodowego wynikającego z umów budowlanych.

## 25. Pozostałe przychody operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
	zł	zł
Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 608 648,53
Dotacje	0,00	
Umorzone i przedawnione zobowiązania		0,00
Otrzymane odszkodowania, kary i grzywny	0,00	0,00
Otrzymane przepadłe kaucje i wadia		
Darowizny otrzymane		
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności w związku z zapłatą	0,00	
Odpis ujemnej wartości firmy		
Pozostałe	4 182 665,86	0,00
	<b>4 182 665,86</b>	<b>2 608 648,53</b>

## 26. Pozostałe koszty operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
	zł	zł
Koszt sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych		204 710,80
Zbycie inne niż sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych		
Zbycie inne niż sprzedaż środków trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
- wartości niematerialne i prawne		
- środki trwałe		
- należności	0,00	0,00
- zapasy		
Odpisane inwestycje		
Odpisanie należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Zapłacone odszkodowania kary i grzywny		
Darowizny przekazane		0,00
Opłaty sankcyjne		
Pozostałe	10 986 365,52	9 515 332,28
	<b>10 986 365,52</b>	<b>9 720 043,08</b>

## 27. Przychody finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
	zł	zł
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-od jednostek powiązanych		
Odsetki, w tym	749 933,11	230 430,54
-od jednostek powiązanych		
a) odsetki uzyskane z tytułu udzielonych pożyczek		
b) odsetki uzyskane pozostałe	749 933,11	230 430,54
Przychody ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi		
Pozostałe	1 162 608,56	2 626 166,04
	<b>1 912 541,67</b>	<b>2 856 596,58</b>

## 28. Koszty finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
	zł	zł
Odsetki, w tym	2 335 610,84	1 651 188,46
-od jednostek powiązanych		
a) odsetki od kredytów	582 316,17	1 651 188,46
a) odsetki od obligacji	1 404 804,51	

c) odsetki pozostałe	348 490,16	
Koszty emisji obligacji	110 659,67	
Odpis wartości należności należności	1 826 348,29	
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	tylko ujemne	822 810,86
Uworzone rezerwy		
Pozostałe	885 089,55	875 841,57
	<b>5 980 519,21</b>	<b>2 527 030,03</b>

## 29. Zyski nadzwyczajne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
	zł	zł
Zdarzenia losowe		
Pozostałe		
- spowodowane zaniechaniem lub zawieszeniem rodzaju działalności		
- spowodowane upadłością		
- spowodowane ugodą bankową, postępowaniem układowym lub naprawczym		
- inne		
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 30. Straty nadzwyczajne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
	zł	zł
Zdarzenia losowe		
Pozostałe		
- spowodowane zaniechaniem lub zawieszeniem rodzaju działalności		
- spowodowane upadłością		
- spowodowane ugodą bankową, postępowaniem układowym lub naprawczym		
- inne		
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 31. Podatek dochodowy

#### 31.1 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
	zł	zł
<b>Zysk/Strata brutto</b>	<b>-8 658 311,11</b>	<b>541 034,25</b>
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych, w tym:	<b>1 360 608,78</b>	<b>1 382 596,00</b>
- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	298 659,62	542 815,70
- zmniejszenie odpisów aktualizacyjnych	131 880,00	
- naliczone odsetki od należności	139 243,25	839 780,30
- Odpis wartości firmy	790 825,91	
Przychody stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego, w tym:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- różnice kursowe od rat kredytowych (doliczane statystycznie)		
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>3 087 949,34</b>	<b>1 240 524,00</b>
401-07 Amortyzacja NKUP - projekty łodzi	313 860,41	
401-08 Amortyzacja NKUP - wartość firmy	583 100,00	949 148,25
411-10 materiały NKUP	600,00	
461-18 SKŁADKI PFRON NKUP	71 127,00	52 610,00
461-99 Inne NKUP	8 789,60	6 244,00
463-05 Inne-NKUP	61 365,05	46 645,20
465-05 Inne NKUP	3 513,18	64 614,00
466-90 Reprezentacja NKUP	82 186,19	
752-12 ODSETKI NKUP	97 081,01	
752-40 Akt. wartości należn. NKUP	1 764 349,91	
752-50 Aktualizacja wartości NKUP	2 857,96	
752-65 UJEMENE RÓŻNICE KURSOWE NKUP	37 120,65	121 262,55
752-99 spisane należności NKUP	61 998,38	
<b>Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wypłacone wynagrodzenia		
- wypłacone składki ZUS		
- różnice kursowe od kaucji		
Skutki zmniejszenia kosztów z tyt. podatku dochodowego w związku z odpisami premii inwestycyjnych		
Skutki zwiększenia lub zmniejszenia kosztów z tytułu podatku dochodowego w związku ze zwiększeniem lub zmniejszeniem odpisów aktualizujących wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego		
Skutki pozostałych zdarzeń, w tym uwzględnienia przy wycenie aktywów lub rezerw z tyt. podatku dochodowego stawek podatkowych odmiennych od stawki obowiązującej w okresie sprawozdawczym		
Koszt leasingu		
<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>-6 930 970,55</b>	<b>398 962,25</b>
Odliczenia od dochodu:		
Straty z lat ubiegłych		
Darowizny		
<b>Odliczenia razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawa opodatkowania</b>		<b>398 962,25</b>
Podatek dochodowy (19%)	0,00	75 807,00
Zmiana stanu aktywów i rezerw na pod. odroczone	<b>-1 391 687,90</b>	351 861,34
Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>-7 266 623,21</b>	<b>113 365,91</b>

**36. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym (w osobach)**

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
	przeciętna liczba zatrudn.	przeciętna liczba zatrudn.
<b>Ogółem</b>	<b>131</b>	<b>129</b>

**37. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom organów zarządzających i nadzorujących, administrujących spółek handlowych**

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
	zł	zł
Wynagrodzenia członków zarządu	514 778,00	295 440,00
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych		34 600,00
Wynagrodzenia członków organów administracyjnych	0,00	0,00
	<u>514 778,00</u>	<u>330 040,00</u>

**38. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorujących, administrujących**

	12 miesięcy do 31 grudnia 2015	12 miesięcy do 31 grudnia 2014
	zł	zł
Pożyczki udzielone członkom organów zarządzających		
Stan na początek roku		
Pożyczki udzielone		
Pożyczki spłacone		
Stan na koniec roku	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Pożyczki udzielone członkom organów nadzorujących		
Stan na początek roku		
Pożyczki udzielone		
Pożyczki spłacone		
Stan na koniec roku	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Stan udzielonych pożyczek na koniec roku ogółem</b>	<u><b>0,00</b></u>	<u><b>0,00</b></u>
Pożyczki udzielone członkom organów administrujących		
Stan na początek roku		
Pożyczki udzielone		
Pożyczki spłacone		
Stan na koniec roku	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



### 39. 1. Kursy przyjęte do wyceny na dzień bilansowy

Do wyceny bilansowej przyjęto średnie kursy NBP z dnia 31.12.2015r. - tabela254/NBP/2015

1 EUR =4,2615 PLN, 1 USD = 3,9011 PLN, 1 NOK=0,4431 PLN, 1SEK=0,4646 PLN, 1GBP=5,7862

### 39. 2. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do bad.spr.fin. wypłacone lub należne za rok obr.:

kwota

a. obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 000,00
b. inne usługi poświadczające	
c. usługi doradztwa podatkowego	
d. pozostałe usługi	

### 40. Umowy nieuwzględnione w bilansie oraz o istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

#### 40.1. Zawarte przez jednostkę umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

a) charakter umów

b) cel gospodarczy umów

d) wpływ na sytuację majątkową

e) wpływ na sytuację finansową

f) wpływ na wynik finansowy

#### 40.2. Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi

Nie dotyczy

Przez strony powiązane rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego 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, osoba 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 ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w p. 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.

**Rodzaj transakcji\***

**kwota**

**Razem:**

0,00

\*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,

#### **41. Informacje o znaczących zdarzeniach**

**41.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,**

**41.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,**

**41.3. 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 spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

**41.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

#### 44. Kontynuacja 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.

#### 45. Inne istotne informacje

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.

Bojano, dnia 2016.05.09

Sporządziła  
Iwona Peek



Prezes Zarządu  
Krzysztof Pieczewski

