



**Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów
„PREFABET-BIAŁE BŁOTA” Spółka Akcyjna**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

- a) nazwa: Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów
„PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A.
- b) siedziba ul. Betonowa 1
86-005 Białe Błota
- c) podstawowy przedmiot działalności – podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:
- produkcja wyrobów budowlanych z betonu
 - produkcja masy betonowej prefabrykowanej
 - produkcja zaprawy murarskiej
 - produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu
 - roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
- d) Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000046100
- e) Numer REGON 091290814
- f) NIP 554-031-36-27

2. Czas trwania Spółki: nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 1 stycznia 2016 – 31 grudnia 2016 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2015 – 31 grudnia 2015.

4. W skład P.P.B. „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

6. W trakcie roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2016 roku nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami.

7. Porównywalność danych: Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2016. Jako dane porównywalne zostały zaprezentowane dane za okres od 1 stycznia 2015 – 31 grudnia 2015, wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za wskazany okres.

8. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

9. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

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

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się następująco:

patenty, licencje, znaki firmowe	50 %
oprogramowanie komputerowe	20 %

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

Środki trwałe

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

Grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

Rodzaj środków trwałych	Metoda amortyzacji	Stawka amortyzacyjna
Budynki i budowle	metoda liniowa	od 1,25% do 10%
Maszyny i urządzenia	metoda liniowa	od 3,5% do 20%
Komputery	metoda liniowa	od 20% do 30%
Środki transportu	metoda liniowa	od 14% do 40%
Pozostałe środki trwałe	metoda liniowa	20%
Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 PLN	jednorazowo w momencie oddania do użytkowania	100 %

Środki trwałe są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym zostały ujęte w ewidencji.

Grunty nie są amortyzowane.

Środki trwałe w budowie

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania. Wartość środków trwałych w budowie powiększają różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań, służących finansowaniu zakupu lub budowy środka trwałego, za okres realizacji inwestycji. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań po oddaniu środków trwałych w budowie do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Leasing

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są przez Spółkę amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych

Udziały - akcje w innych jednostkach zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe – grunty wyceniane są według ceny rynkowej (wartości godziwej).

Zapasy

Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Materiały

W ciągu roku obrotowego materiały produkcyjne ujmowane są w cenach średnioważonych na poziomie cen nabycia.

Spółka tworzy odpisy aktualizujące wartość zapasów uznanych za przestarzałe lub trudno zbywalne. Utworzone odpisy aktualizujące umniejszają wartość materiałów wykazywaną w bilansie.

Produkty gotowe, produkcja w toku

Wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego produktu, pomniejszonej o przeciętnie osiągnięty przy sprzedaży produktów zysk brutto ze sprzedaży, a w przypadku produktu w toku - także z uwzględnieniem stopnia jego przetworzenia.

Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. W szczególności Spółka obejmuje odpisem aktualizującym należności dochodzone na drodze sądowej.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Spółka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności lub średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs w przypadku pozostałych operacji.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji kupna walut oraz operacji zapłaty zobowiązań, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Dodatnie i ujemne różnice kursowe powstałe z przeliczenia na koniec roku obrotowego środków pieniężnych w walutach obcych na złote polskie zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Kapitał własny

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych akcji. Na dzień 31 grudnia 2016 roku kapitał podstawowy w kwocie 1.884.748,05 złotych tworzyło 876.627 akcji o równej wartości nominalnej 2,15 złotych każda.

Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest:

- z podziału zysku,
- z nabycia środków trwałych sfinansowanych z ZFRON,
- z nadwyżki kapitału za sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej ponad koszty emisji

Kapitał rezerwowy Spółki tworzony z podziału zysku na ściśle określony cel.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy wycenia się według uzasadnionej oraz w sposób wiarygodny oszacowanej wartości.

Spółka tworzy następujące rezerwy:

- na odprawy emerytalne
- na niewykorzystane urlopy

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą poniesionych przez Spółkę kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, a w szczególności ubezpieczenia majątkowe.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Podatek odroczony

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Aktywa z tytułu podatku dochodowego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego 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 obliczenia podatku dochodowego oraz straty możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego, z tym, że rezerwy i aktywa dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

Fundusze specjalne

Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych jest tworzony zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Zakładowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jest tworzony zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 roku z późniejszymi zmianami o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz o zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

Przychody, koszty, wynik finansowy

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które

doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Białe Błota, 30.04.2017 Rafał Sokół

.....
data

.....
podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Dariusz Kaczmarek Grzegorz Brzykcy

.....
podpis kierownika jednostki

I. BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku i 31 grudnia 2015 roku w zł

BILANS - AKTYWA		
Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	29 054 214,65	26 895 693,43
I. Wartości niematerialne i prawne	74 805,60	34 003,67
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	74 805,60	34 003,67
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 162 422,95	22 225 134,76
1. Środki trwałe	18 937 852,45	16 841 620,15
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 775,38	11 775,38
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 181 673,14	1 103 123,81
c) urządzenia techniczne i maszyny	16 640 714,63	14 405 834,04
d) środki transportu	1 085 363,57	1 298 363,95
e) inne środki trwałe	18 325,73	22 522,97
2. Środki trwałe w budowie	5 224 570,50	5 383 514,61
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	852 955,27	967 963,34
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek	852 955,27	967 963,34
IV. Inwestycje długoterminowe	2 315 476,18	2 315 476,18
1. Nieruchomości	2 128 117,13	2 128 117,13
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	187 359,05	187 359,05
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	187 359,05	187 359,05
- udziały lub akcje	187 359,05	187 359,05
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 648 554,65	1 353 115,48
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 648 554,65	1 353 115,48
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	33 169 387,02	38 860 979,67
I. Zapasy	15 522 258,83	14 892 423,36
1. Materiały	2 605 744,94	2 639 492,22
2. Półprodukty i produkty w toku	6 796 118,69	6 415 189,61
3. Produkty gotowe	3 214 886,71	3 051 164,48
4. Towary	237 470,22	198 590,46
5. Zaliczki na dostawy	2 668 038,27	2 587 986,59
II. Należności krótkoterminowe	16 950 252,86	22 874 674,92
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		

Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A.

- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	16 950 252,86	22 874 674,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 565 348,89	19 938 697,76
- do 12 miesięcy	14 565 348,89	19 938 697,76
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	1 023 037,48	777 070,34
c) inne	1 361 866,49	2 158 906,82
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	17 148,15	390 364,78
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 148,15	390 364,78
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 148,15	390 364,78
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 148,15	390 364,78
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	679 727,18	703 516,61
AKTYWA OGÓŁEM	62 223 601,67	65 756 673,10

Białe Błota, 30.04.2017

BILANS - PASYWA		
Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	29 776 197,36	22 600 389,80
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 884 748,05	1 884 748,05
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
III. Udziały (akcje) własne		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	27 621 839,98	27 891 449,31
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	269 609,33	-7 175 807,56
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	32 447 404,31	43 156 283,30
I. Rezerwy na zobowiązania	897 650,49	925 898,11
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	613 230,51	641 478,13
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	284 419,98	284 419,98
- długoterminowa	284 419,98	284 419,98
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	3 222 828,25	2 266 367,72
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	3 222 828,25	2 266 367,72
a) kredyty i pożyczki	1 541 666,62	308 333,26
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	395 715,01	543 714,33
d) inne	1 285 446,62	1 414 320,13
III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 267 623,43	39 922 507,61
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	27 162 955,43	38 824 922,69
a) kredyty i pożyczki	4 930 164,59	7 337 777,18
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	644 764,70	656 956,40
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 435 415,88	20 282 588,58
- do 12 miesięcy	14 435 415,88	20 282 588,58

Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A.

- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	933 286,37	2 022 036,56
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 413 795,95	5 037 348,63
h) z tytułu wynagrodzeń	294 571,59	413 721,82
i) inne	2 510 956,35	3 074 493,52
3. Fundusze specjalne	1 104 668,00	1 097 584,92
IV. Rozliczenia międzyokresowe	59 302,14	41 509,86
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	59 302,14	41 509,86
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	59 302,14	41 509,86
PASYWA OGÓŁEM	62 223 601,67	65 756 673,10

Białe Błota, 30.04.2017

II. RACHUNEK ZYSKÓWI STRAT

za lata zakończone 31 grudnia 2016 roku i 31 grudnia 2015 roku.

a) wariant kalkulacyjny

RZIS - KALKULACYJNY		
Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW	66 868 354,20	55 482 294,79
- od jednostek powiązanych	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 883 249,06	54 374 216,94
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	985 105,14	1 108 077,85
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	59 159 116,71	59 321 632,11
- jednostkom powiązanym	0,00	
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	58 301 558,48	58 247 506,87
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	857 558,23	1 074 125,24
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	7 709 237,49	-3 839 337,32
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	2 217 438,37	2 557 240,67
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	5 136 157,46	5 052 067,93
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	355 641,66	-11 448 645,92
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 015 997,70	5 803 830,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 859 437,17
II. Dotacje	196 284,11	218 666,31
III. Inne przychody operacyjne	819 713,59	3 725 726,58
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	530 565,56	482 190,75
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 533,22	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	524 032,34	482 190,75
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	841 073,80	-6 127 006,61
J. PRZYCHODY FINANSOWE	90 950,90	21 140,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	66 970,19	4 745,68
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	23 980,71	16 395,05
K. KOSZTY FINANSOWE	872 991,64	746 254,89
I. Odsetki, w tym:	720 280,45	630 292,46
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	152 711,19	115 962,43
L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	59 033,06	- 6 852 120,77

Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A.

M. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	59 033,06	-6 852 120,77
O. PODATEK DOCHODOWY	-210 576,27	323 686,79
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	269 609,33	- 7 175 807,56

Białe Błota, 30.04.2017

b) wariant porównawczy

RZIS - PORÓWNAWCZY		
Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	68 551 614,77	55 038 119,18
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 883 249,06	54 374 216,94
II. Zmiana stanu produktów	1 683 260,57	-444 175,61
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	985 105,14	1 108 077,85
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	68 195 973,11	66 486 765,10
I. Amortyzacja	3 066 086,27	3 008 739,65
II. Zużycie materiałów i energii	24 104 501,53	26 022 989,64
III. Usługi obce	33 126 199,35	27 262 461,02
IV. Podatki i opłaty, w tym:	722 341,06	795 503,75
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	4 814 900,08	6 504 156,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 106 425,87	1 420 236,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	397 960,72	398 552,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	857 558,23	1 074 125,24
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	355 641,66	-11 448 645,92
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 015 997,70	5 803 830,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 859 437,17
II. Dotacje	196 284,11	218 666,31
III. Inne przychody operacyjne	819 713,59	3 725 726,58
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	530 565,56	482 190,75
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 533,22	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	524 032,34	482 190,75
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	841 073,80	-6 127 006,61
G. PRZYCHODY FINANSOWE	90 950,90	21 140,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	66 970,19	4 745,68
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	23 980,71	16 395,05
H. KOSZTY FINANSOWE	872 991,64	746 254,89
I. Odsetki, w tym:	720 280,45	630 292,46
- dla jednostek powiązanych		

Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A.

II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	152 711,19	115 962,43
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	59 033,06	-6 852 120,77
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	59 033,06	-6 852 120,77
L. PODATEK DOCHODOWY	-210 576,27	323 686,79
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	269 609,33	-7 175 807,56

Białe Błota, 30.04.2017

III. RACHUNEK PRZEPIYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

sporządzony za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2016 roku i 31 grudnia 2015 roku w zł

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		
Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	269 609,33	-7 175 807,56
II. Korekty razem	2 673 980,48	5 892 214,15
1. Amortyzacja	3 066 086,27	3 008 739,65
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	128 730,48	99 567,13
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	653 310,26	625 546,78
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	6 533,22	-1 859 437,17
5. Zmiana stanu rezerw	-207 734,80	323 686,79
6. Zmiana stanu zapasów	-3 802 669,56	629 835,47
7. Zmiana stanu należności	5 618 506,27	-6 039 430,13
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 860 589,27	9 363 953,40
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	163 132,12	-41 581,71
10. Inne korekty	-91 324,51	-218 666,31
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 943 589,81	-1 283 593,41
I. Wpływy		
I. Wpływy	89 522,35	1 859 437,17
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	89 522,35	1 859 437,17
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	1 415 913,96	1 030 649,53
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 415 913,96	1 030 649,53
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A.

- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 326 391,61	828 787,64
I. Wpływy	7 920 820,96	7 265 178,22
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	7 701 545,55	6 281 794,24
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	219 275,41	983 383,98
II. Wydatki	13 461 136,80	6 437 155,82
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	11 902 410,83	5 107 515,01
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	685 734,33	583 385,92
8. Odsetki	720 280,45	630 292,46
9. Inne wydatki finansowe	152 711,19	115 962,43
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 540 315,84	828 022,40
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-3 923 117,64	373 216,63
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-3 923 117,64	373 216,63
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 940 265,79	17 148,15
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	17 148,15	390 364,78
- o ograniczonej możliwości dysponowania	6 891,44	7 098,64

Białe Błota, 30.04.2017

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

sporządzone za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2016 roku i 31 grudnia 2015 roku w zł

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		
Wyszczególnienie	01.01.2015-31.12.2015	01.01.2016-31.12.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 469 588,03	29 776 197,36
- korekty błędów podstawowych	0,00	
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	29 469 588,03	29 776 197,36
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 884 748,05	1 884 748,05
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydanie udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 884 748,05	1 884 748,05
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	26 920 819,31	27 621 839,98
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	701 020,67	269 609,33
a) zwiększenie (z tytułu)	701 020,67	269 609,33
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	664 020,67	269 609,33
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	37 000,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- z tytułu sprzedaży środków trwałych sfinansowanych z ZFRON		
- umorzenie akcji		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	27 621 839,98	27 891 449,31
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A.

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- z podziału zysku za rok 2007 na nabycie akcji własnych w celu umorzenia	0,00	0,00
- z podziału zysku za rok 2008 na nabycie akcji własnych w celu umorzenia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- nabycie akcji własnych w celu umorzenia	0,00	0,00
- nabycie akcji własnych w celu umorzenia		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat poprzednich	0,00	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	269 609,33	-7 175 807,56
a) zysk netto	269 609,33	-7 175 807,56
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	29 776 197,36	22 600 389,80
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	29 776 197,36	22 600 389,80

Białe Błota, 30.04.2017

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 w złotych.

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

a) Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 766 811,78	32 385 041,70
-	plyty SPIROLL	16 907 663,16	21 479 598,97
-	rury WIPRO	0,00	114 220,51
-	rury SIMPLEX	0,00	22 444,85
-	pozostałe wyroby	10 704 864,32	9 007 380,93
-	beton towarowy	3 154 284,30	1 761 396,44
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	35 116 437,28	21 989 175,20
-	razem	35 116 437,28	21 989 757,20
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	985 105,14	1 108 077,85
-	razem	985 105,14	1 108 077,85
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-
-	razem	-	-
	Przychody netto ze sprzedaży razem	66 868 354,20	55 482 294,75

b) Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 766 811,78	32 385 041,70
-	rynek krajowy	30 766 811,78	32 385 041,70
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	35 116 437,28	21 989 175,20
-	rynek lokalny	35 116 437,28	21 989 757,20
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	985 105,14	1 108 077,85
-	rynek krajowy	985 105,14	1 108 077,85
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-
-	rynek lokalny	-	-
	Przychody netto ze sprzedaży razem	66 868 354,20	55 482 294,75

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

Nie dotyczy

3. Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	Amortyzacja	3 066 086,27	3 008 739,65
2.	Zużycie materiałów i energii	24 104 501,53	26 022 989,64
3.	Usługi obce	33 126 199,35	27 262 461,02
4.	Podatki i opłaty	722 341,06	795 503,75
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	4 814 900,08	6 504 156,83
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 106 425,87	1 420 236,16
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	397 960,72	398 552,81
	Koszty rodzajowe ogółem	67 338 414,88	65 412 639,86
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00

4. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 859 437,17
	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 913 422,77
	- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	53 985,60
2.	Dotacje	196 284,11	218 666,31
	- dofinansowanie dla osób niepełnosprawnych z PFRON	196 284,11	218 666,31
3.	Inne przychody operacyjne	819 713,59	3 725 726,58
	- rozwiązanie odpisów aktualiz.	27 229,30	0,00
	- pozostałe przychody operacyjne	792 484,29	3 725 726,58
	- aktualizacja inwest. długoterm.	0,00	0,00
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	1 015 997,70	5 803 830,06

5. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 533,22	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	- odpisy aktualizujące wartość inwestycji	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	524 032,34	482 190,75
	- rezerwa na odpisy emerytalne i niewykorzystane urlopy	-	-
	- odpisy aktual. należności	0,00	0,00
	- koszty procesu od zobowiązań	296 292,32	361 753,71
	- składki członkowskie	10 510,00	7 545,00
	- inne koszty operacyjne	223 763,24	112 892,04
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	530 565,56	482 190,75

6. Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
	1. Dywidendy i udziały w zyskach		
	a) od jednostek powiązanych		
	b) od pozostałych jednostek		
	2. Odsetki	66 970,19	4 745,68
	a) od jednostek powiązanych		
	b) od pozostałych jednostek	66 970,19	4 745,68
	- odsetki od należności	66 970,19	4 745,68
	3. Zysk ze zbycia inwestycji		
	4. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	- Akcje TOFAMA	0,00	0,00
	5. Inne	23 980,71	16 395,05
	Przychody finansowe ogółem	90 950,90	21 140,73

7. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
	1. Odsetki	564 275,80	420.886,29
	a) od jednostek powiązanych		
	b) od pozostałych jednostek	564 275,80	420.886,29
	- od kredytów	418 876,01	232 386,11
	- od zobowiązań	66 464,57	150 335,81
	budżetowe + Skarb Państwa	78 935,22	38 164,37
	- odpisy aktualizacyjne		
	2. Strata ze zbycia inwestycji		
	3. Aktualizacja wartości inwestycji		
	- akcje TOFAMA		
	4. Inne	308 715,84	325.368,60
	- różnice kursowe	152 711,19	115 962,43
	- koszty finansowe leasingu	123 122,06	89 841,65
	- prowizje od kredytów	32 882,59	119 564,52
	Koszty finansowe ogółem	872 991,64	746 254,89

8. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	Zysk brutto	-6 852 120,77
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	1 427 283,07
-	odpisy na należności	0,00
-	odsetki budżetowe	38 164,37
-	Niezapłacone wynagrodzenia za 12/2016	0,00
-	rezerwy emerytalno, urlopowe	0,00
-	amortyzacja leasingu	583 385,92
-	ZUS 2016 zapłacony w 2017	787 384,87
-	aktualizacja inwestycji długoterminowych	0,00
-	Różnice kursowe niezrealizowane	5 443,72
-	Przeterminowane zobowiązania	0,00
-	pozostałe	12 904,19
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	3 082 931,11
-	raty leasingu zapłacone w 2016	583 385,92
-	ZUS 2015 zapłacony w 2016	160 012,28
-	wynagrodzenia 12/2015 wypłacone 01/2016	408 144,47
-	Przeterminowane zobowiązania z 2015 – zapłacone w 2016	1 931 388,44
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	48 682,31
-	rozwiązanie odpisów na należności	0,00
-	Różnice kursowe niezrealizowane	0,00
-	dofinansowanie z PFRON za 2016 wpływ 2017	48 682,31
-	Naliczone i niezapłacone odsetki	0,00
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	45 341,07
-	dofinansowanie z PFRON za 2015 wpływ 2016	45 341,07
6.	Dochód /strata	-8 511 110,05
7.	Odliczenia od dochodu	0,00
-		
8.	Podstawa opodatkowania	0,00
9.	Podatek według stawki 19%	
10.	Odliczenia od podatku	0,00
11.	Podatek należny	0,00
12.	Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowy dotyczącego wyniku finansowego	323 686,79
13.	Razem obciążenie wyniku brutto	323 686,79

10. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	Wartość brutto na początek okresu			377 958,71		377 958,71
1.	Zwiększenia, w tym: – nabycie			20 084,00		20 084,00
	Zmniejszenia, w tym:			0,00		0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu			398 042,71		398 042,71
3.	Umorzenie na początek okresu			303 153,11		303 153,11
	Zwiększenia			60 885,93		60 885,93
	Zmniejszenia					
4.	Umorzenie na koniec okresu			364 039,04		364 039,04
5.	Wartość netto na początek okresu			74 805,60		74 805,60
6.	Wartość netto na koniec okresu			34 003,67		34 003,67

11. Zakres zmian środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
	Wartość brutto na początek okresu	11 775 38	2 847 782,59	30 390 198,75	4 447 934,55	115 621,69	37 813 312,96
	Zwiększenia, w tym:			70 130,08	826 476,94	9 000,00	905 607,02
	– nabycie			70 130,08	826 476,94	9 000,00	905 607,02
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
1.	Zmniejszenia, w tym:			4 712 715,67	205 817,50		4 918 532,97
	– likwidacja						
	– aktualizacja wartości						
	– sprzedaż			4 712 715,67	205 817,50		4 918 532,97
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
2.	Wartość brutto na koniec okresu	11 775 38	2 847 782,59	25 740 613,16	5 068 594,19	131 621,69	33 800 387,01
	Umorzenie na początek okresu	0,00	1 666 109,45	13 742 484,12	3 362 570,98	104 295,96	18 875 460,51
	Zwiększenia		78 549,33	2 251 025,07	613 476,56	4 802,76	2 947 853,72
3.	Zmniejszenia, w tym:			4 658 729,87	205 817,50		4 864 547,37
	– likwidacja						
	– sprzedaż			4 658 729,87	205 817,50		4 864 547,37
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	1 744 658,78	11 334 779,12	3 770 230,24	109 098,72	16 958 766,86
5.	Wartość netto na początek okresu	11 775,38	1 181 673,14	16 647 714,63	1 085 363,57	11 325,73	18 937 852,45
6.	Wartość netto na koniec okresu	11 775,38	1 103 123,81	14 405 834,04	1 298 363,95	22 522,97	16 841 620,15

12. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa finansowe JP	Długoterminowe aktywa finansowe JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	2 128 117,13		187 359,05			2 315 476,18
	Zwiększenia, w tym:						
a)	– aktualizacja wartości						
	– grunty przekwalifikowane ze środków trwałych do inwestycji						
	Zmniejszenia, w tym:						
b)	– aktualizacja wartości						
2.	Wartość na koniec okresu	2 128 117,13		187 359,05			2 315 476,18

13. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów oraz wartość gruntów użytkowana wieczyście

Nie dotyczy.

14. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy.

15. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Za rok 2015 – 0,00 zł, za rok 2016 – 0,00 zł.

16. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe oraz nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy.

17. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 648 554,65	290 882,75	586 321,92	1 353 115,48
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		1 648 554,65	290 882,75	586 321,92	1 353 115,48

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1	ubezpieczanie majątku	376 586,13	302 757,87	285 596,25	393 747,75
2	pozostałe	303 141,05	723 983,70	717 355,89	309 768,86
3	podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie				
Razem		679 727,18	1 026 741,57	1 002 952,14	703 516,61

Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1	Ujemna wartość firmy				0
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	59 302,14	594 493,75	612 286,03	41 509,86
a)	długoterminowe				0
	- prawo wieczystego użytkowania				0
	- przychody z tyt. należności rozliczanych w czasie				0
b)	krótkoterminowe	59 302,14	594 493,75	612 286,03	41 509,86
	- rozl. energii elektrycznej	59 302,14	594 493,75	612 286,03	41 509,86
Razem		59 302,14	594 493,75	612 286,03	41 509,86

18. Zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2016	Odpisy aktualizujące na 31.12.2016	Wartość netto na 31.12.2016
1.	Materiały	2 756 823,35	117 331,13	2 639 492,22
2.	Półprodukty i produkty w toku	6 415 189,61		6 415 189,61
3.	Produkty gotowe	3 051 194,48		3 051 194,48
4.	Towary	198 590,46		198 590,46
5.	Zaliczki na dostawy	2 587 986,59		2 587 986,59
Razem		15 009 754,49	117 331,13	14 892 423,36

19. Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2016	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1. Od jednostek powiązanych						
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:					
	- do 12 miesięcy					
	- powyżej 12 miesięcy					
b)	inne					
2. Od pozostałych jednostek		22 874 674,92	12 753 796,33	6 011 244,97	321 775,01	3 787 858,61
a)	z tytułu dostaw i usług	19 938 697,76	9 817 819,17	6 011 244,97	321 775,01	3 787 858,61
	- do 12 miesięcy	19 938 697,76	9 817 819,17	6 011 244,97	321 775,01	3 787 858,61
	- powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, cel, ubezpiec. społ.	777 070,34	777 070,34			
c)	inne	2 158 906,82	2 158 906,82			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
Razem		22 874 674,92	12 753 796,33	6 011 244,97	321 775,01	3 787 858,61

20. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
Odpisy aktualizujące należności od jednostek					
1.	powiązanych				
2.	pozostałych jednostek	4 350 444,23	0,00	0,00	4 350 444,23
	- Pozostali kontrahenci	4 350 444,23	0,00	0,00	4 350 444,23
Razem		4 350 444,23	0,00	0,00	4 350 444,23

21. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Są zaprezentowane w punkcie 20 łącznie z odpisami aktualizacyjnymi należności z tytułu dostaw i usług.

22. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Nie dotyczy

23. Kapitał podstawowy

Kapitał akcyjny Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił 1 884 748,05 złotych i składał się z 622 393 akcji serii „A” i 254 234 akcji serii „B” o równej wartości nominalnej 2,15 złotych każda. Według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku akcjonariuszami Spółki byli:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2016	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2016
1.	Kaczmarek Krystyna	264 028,00	2,15	567 660,20	30,12%
2.	Nabisca Consulting Limited	138 674,00	2,15	298 149,10	15,82%
3.	Kaczmarek Dariusz	110 863,00	2,15	238 355,45	12,65%
4.	Subfunduszu Akcji wydzielony w ramach Copernicus FIO, Subfundusz Spółek Wzrostowych wydzielony w ramach Copernicus FIO, CC46 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, CC3 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, CC12 Fundusz Inwestycji	49 276,00	2,15	105 943,40	5,62%
6.	Pozostali w tym animator papierów wartościowych Spółki	313 786,00	2,15	674 639,90	35,79%
	Razem	876 627,00	-	1 884 748,05	100,00%

24. Kapitał zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Wartość na początek okresu	27 621 839,98	25 877 639,83
a)	Zwiększenia, w tym:	269 609,33	701 020,67
	- zakup środków trwałych sfinans. Z ZFRON	0,00	37 0000,00
	- objęcia akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku za 2015	269 609,33	664 020,67
b)	Zmniejszenia, w tym:		
	- sprzedaż środka trwałego sfinans. Z ZFRON		
	- pokrycie straty z lat poprzednich		
	- umorzenie akcji		
2.	Wartość na koniec okresu	27 891 449,31	27 621 839,98

25. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Nie dotyczy.

26. Kapitał z aktualizacji wyceny

Nie dotyczy.

27. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zgodnie z propozycją Zarządu:

- strata netto za rok 2016 w kwocie 7 175 807,56 zł zostanie pokryta kapitałem zapasowy.

28. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2015	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2016
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	613 230,51	150 529,26		122 281,64	641 478,13
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	284 419,98				284 419,98
a)	długoterminowe	284 419,98				284 419,98
-	odprawy emerytalne	0,00				0,00
-	niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	284 419,98				284 419,98
b)	krótkoterminowe					
3.	Pozostałe rezerwy	0,00				0,00
a)	długoterminowe					
b)	krótkoterminowe	0,00				0,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	897 650,49	150 529,26		122 281,64	925 898,11

29. Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2016	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowa ne do 6 miesiący	Zobowiązania przeterminowa ne od 6-12 miesiący	Zobowiązania przeterminowa ne powyżej 12 miesiący
1.	Wobec jednostek powiązanych					
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:					
-	do 12 miesięcy					
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	pozostałe					
2.	Wobec pozostałych jednostek	38 824 922,69	18 366 808,75	14 509 923,59	1 756 414,37	1 117 282,46
a)	kredyty i pożyczki	7 337 777,18	7 337 777,18			
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.					
c)	inne zobowiązania finansowe	656 956,40	656 956,40			
d)	z tytułu dostaw i usług	20 282 588,58	5 092 437,21	12 316 454,54	1 756 414,37	1 117 282,46
-	do 12 miesięcy	20 282 588,58	5 092 437,21	12 316 454,54	1 756 414,37	1 117 282,46
-	powyżej 12 miesięcy					
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	2 022 036,56	2 022 036,56			
f)	zobowiązania wekslowe					
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	5 037 348,63	2 843 879,58	2 193 469,05		
h)	z tytułu wynagrodzeń	413 721,82	413 721,82			
i)	inne					
	Razem	39 922 507,61	18 366 808,75	14 509 923,59	1 756 414,37	1 117 282,46

30. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności od dnia bilansowego i okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2016	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 266 367,72		1 759 956,45	506 411,27	
-	Kredyty bankowe	308 333,26		308 333,26		
-	Inne zobowiązania finansowe	543 714,33		543 714,33		
-	Inne	1 414 320,13		907 908,86	506 411,27	
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	2 266 367,72		1 759 956,45	506 411,27	

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Na 31 grudnia 2016 roku Spółka posiadała następujące zabezpieczenia na majątku:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zabezpieczenia na 31.12.2016
1.	maszyny i urządzenia - zastaw z tyt. leasingu	483 494,38
2.	maszyny i urządzenia - zabezpieczenie kredytu Prefabet S.A.	13 127 441,23
3.	maszyny i urządzenia - zabezpieczenie kontraktu Prefabet S.A. na cement	1 669 000,00
4.	prawo wieczystego użyt. nieruch.i prawo własności budynków - zabezpieczenie kredytu Prefabet S.A.	11 550 000,00
5.	Zapasy wyrobów gotowych – zabezpieczenie kredytu Prefabet S.A.	3 004 205,59
	Razem	29 834 141,20

31. Zobowiązania warunkowe w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe

Na dzień bilansowy Spółka była wystawcą 22 weksli in blanco wraz z deklaracją wekslową z tytułu między innymi zawartych umów leasingu oraz umów generalnych na obsługę ubezpieczeniową.

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

Nie dotyczy.

33. Zobowiązania pozabilansowe

Na dzień bilansowy zobowiązania pozabilansowe nie wystąpiły.

34. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dacie bilansu.

35. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym dotyczące lat ubiegłych.

36. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

Nie dotyczy

37. Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	stanowiska robotnicze	75	77
2.	stanowiska nierobotnicze	45	62
	Razem	120,00	139,00

38. Pożyczki osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

Nie dotyczy

39. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym 2016 członkom Zarządu wypłacono z tytułu pełnionej funkcji wynagrodzenie w kwocie 167 847,65zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 36 688,73zł.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	Wynagrodzenia wypłacone za rok	221 972,61	204 536,38
-	Zarząd	185 917,38	167 847,65
-	Rada Nadzorcza	36 055,23	36 688,73
	Razem	221 972,61	204 536,38

40. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W roku 2016 Spółka nie przeprowadziła transakcji z podmiotami powiązanymi. Kontrahenci Spółki nie spełniali definicji ustawy o rachunkowości w sprawie podmiotów powiązanych.

41. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych i zasadach wyceny

W 2016 roku Spółka stosowała zasady (politykę) rachunkowości w sposób zasadny i ciągły. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego - przyszłe płatności odsetkowe ujmowane są przez Spółkę na czynnych rozliczeniach międzyokresowych kosztów i pomniejszyły na koniec 2016 roku zobowiązania leasingowe, Porównywalność sprawozdań finansowych.

Jako dane porównywalne za rok 2015 Spółka przedstawiła dane wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za ten rok.

42. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Wartość na 31.12.2016
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	17 148,15	390 364,76
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	17 148,15	390 364,76

43. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nie dotyczy.

44. Charakter i cel gospodarczy nieodzwierciedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki np. (jednostki celowościowe, leasing operacyjny, outsourcing)

Nie dotyczy.

45. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp.	Rodzaj usług	Rok bieżący	Rok poprzedni
		6 000,00	6 000,00
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego		
2.	Inne usługi poświadczające		
3.	Usługi doradztwa podatkowego		
4.	Pozostałe usługi		
	Razem	6 000,00	6 000,00

Białe Błota, 30.04.2017 Rafał Sokół

.....
data

.....
podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Dariusz Kaczmarek Grzegorz Brzykcy

.....
podpis kierownika jednostki