



WPROWADZENIE  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA OKRES OD 01.01.2015 DO 31.12.2015

BALTICON  
SPÓŁKA AKCYJNA

NIP: 958-163-90-03  
REGON 221098752  
KRS 0000366414

Gdynia, maj 2016 rok

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2015.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

BALTICON Spółka Akcyjna  
81-156 Gdynia, Ul. Janka Wiśniewskiego 31  
Działalność wspomagająca transport lądowy PKD 5221Z  
Sąd Rejonowy w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS

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

Czas trwania nie ograniczony.

#### 3. Dane identyfikujące Spółkę

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.  
Rok obrotowy dzieli się na miesięczne okresy sprawozdawcze.  
Sporządzone sprawozdanie finansowe za 2015 rok obejmują okres od 01 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 roku.

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

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

#### 5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania przez nią działalności.

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

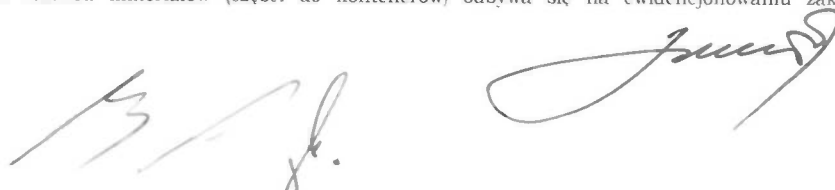
#### 6. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

### II. Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy:

- a) **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartość przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b) **Środki trwałe w budowie** - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- c) **Inwestycje krótkoterminowe** według cen (wartości) rynkowej lub według cen nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.
- d) **Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - materiały i towary w cenach nabycia (art. 34 ust. 1), stosowane do wyceny na dzień bilansowy ceny zakupu lub koszty wytworzenia nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto tych składników.
- e) **Należności i udzielone pożyczki** w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny.
- f) **Zobowiązania** - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe według wartości godziwej.
- g) **Rezerwy** w uzasadnionej, wiarygodnej oszacowanej wartości.
- h) **Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** - w wartości nominalnej.

### III Szczegółowa wycena pozycji bilansowych, w tym także w trakcie roku obrotowego:

1. **Rzeczowy majątek trwały** ujemnie się w księgach w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez Spółkę za okres budowy, montażu, przystosowaniu, ulepszeniu, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:
  - nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
  - koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.
 Wartość rzeczowego środka trwałego jest powiększona o koszty ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego. Wartość tę określa się wartością początkową brutto. Rzeczowe składniki majątku o wartości od 1.000,00 zł do 3.500,00 zł ujmowane są na koncie środki trwałe i odpisywane w całości w koszty amortyzacji jednorazowo w miesiącu oddania ich do używania lub w miesiącu następnym.
2. **Wartości niematerialne i prawne** ujemnie się w księgach w wysokości ceny nabycia, stanowiącej wartość początkową. Wartości niematerialne i prawne są objęte syntetycznie ewidencją wartościową, a analitycznie - ewidencją ilościowo-wartościową.
3. **Materiały i towary** na dzień zakupu wyceniane są w cenach zakupu. Wartość rozchodu materiałów (paliwo) odbywa się według metody FIFO „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”, rozchód towarów wyceniany jest według szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen. Natomiast rozchód materiałów (części do kontenerów) odbywa się na ewidencjonowaniu zakupów



## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2015.

bezpośrednio w kosztach. Na dzień bilansowy dokonuje się ich inwentaryzacji a wartość nie zużytych w ciągu roku materiałów (części do kontenerów) zostaje zaewidencjonowana na koncie 310-1 (materiały podstawowe) wg cen nabycia pomniejszając koszty okresu sprawozdawczego. W razie trwałej utraty wartości materiałów lub towarów dokonuje się odpisu aktualizującego wyrażającego tę utratę odpowiednio ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

4. **Należności krótkoterminowe** są wykazywane w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności). Należności są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty. Należności przedawnione są odpisywane w pozostałe koszty operacyjne w okresie, w którym zgodnie z Kodeksem Cywilnym upływa termin wymagalności tych należności.
5. **Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen nabycia. Jeżeli ceny nabycia jednakowych albo uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenie, składników inwestycji są różne, to ich rozchód wycenia się według FIFO „pierwsze przyszło- pierwsze wyszło”.
6. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** wyceniane są w wartości nominalnej i dotyczą roku następnego.
7. **Kapitały własne** stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgonie ze Statutem Spółki oraz Kodeksem Spółek Handlowych. Kapitał własny koryguje się o błędy uznane za podstawowe według przyjętej istotności. Do kapitałów własnych zalicza się także nie podzielone zyski i nie pokryte straty z lat ubiegłych. Wartość pozycji wyceniana jest według wartości nominalnej.
8. **Rezerwy na zobowiązania** wycenia się w wysokości pewnych lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłych zobowiązań, których kwotę należy w wiarygodny sposób oszacować.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej oraz inwestycje krótkoterminowe w postaci rachunków bankowych dewizowych oraz kas dewizowych zostały wycenione wg kursów średnich ogłaszanych przez Narodowy Bank Polski w dniu 31.12.2015 (tabela nr 254/A/NBP/2015) i tak odpowiednio:

1. 1 euro (EUR) 4,2615 zł
2. 1 dolar amerykański (USD) 3,9011 zł.

Wycena pozycji bilansowych nieopisanych powyżej odbywa się w Spółce zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (art. 15 a Ustawy).

Gdynia, 2016-05-20

Sporządził

Zatwierdził

*Szumacher-dejani'male*

PREZES ZARZĄDU

*Tomasz Szmjód*  
Tomasz Szmjód

Wiceprezes Zarządu

*Michał Majdzisz*  
Michał Majdzisz

Wiceprezes Zarządu

*Adrian Kiedrowski*  
Adrian Kiedrowski

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31-12-2015 .....

jednostka obliczeniowa: Zł .....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2014	2015			2014	2015
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	37 891 887,60	39 414 415,04	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	35 066 853,54	35 508 710,84
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	15 379 172,42	14 497 343,10	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	31 050 000,00	31 050 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy	14 715 823,34	13 776 519,91	<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	663 349,08	720 823,19	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	9 455 940,23	10 552 181,45
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	21 214 941,66	23 667 175,28	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	20 445 180,48	22 542 225,55				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 082 175,89	10 094 412,07				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	533 777,02	480 319,57	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-6 535 327,91	-6 535 327,91
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 995 904,13	7 670 659,00	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	1 096 241,22	441 857,30
d)	środki transportu	4 382 556,94	3 895 043,64	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	450 766,50	401 791,27	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	20 728 007,07	25 332 605,81
2	Środki trwałe w budowie	769 761,18	1 124 949,73	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	5 887,00	7 055,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 887,00	7 055,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	1 006 371,19	977 852,72	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 006 371,19	977 852,72	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	5 422 095,89	6 494 254,88
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	23 588,50	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje		23 588,50	2	Wobec pozostałych jednostek	5 422 095,89	6 494 254,88
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	1 703 463,35	780 697,94
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	3 718 632,54	5 713 556,94
b)	w pozostałych jednostkach	1 006 371,19	954 264,22	d)	inne		
	– udziały lub akcje			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	14 993 150,34	18 495 817,26
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	3 835 588,32	3 695 005,14
	– udzielone pożyczki	1 006 371,19	954 264,22	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 835 588,32	3 695 005,14
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy	3 835 588,32	3 695 005,14
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	291 402,33	272 043,94	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	123 766,00	41 946,00	2	Wobec pozostałych jednostek	11 157 562,02	14 800 812,12
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	167 636,33	230 097,94	a)	kredyty i pożyczki	4 045 747,79	5 031 323,78

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>17 902 973,01</b>	<b>21 426 901,61</b>	<b>b)</b>	<b>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>3 724 644,03</b>	<b>5 430 577,43</b>	<b>c)</b>	<b>inne zobowiązania finansowe</b>	<b>3 076 526,81</b>	<b>3 526 564,04</b>
<b>1</b>	<b>Materiały</b>	<b>645 065,74</b>	<b>819 547,31</b>	<b>d)</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>	<b>3 444 427,18</b>	<b>5 652 840,97</b>
<b>2</b>	<b>Półprodukty i produkty w toku</b>				<b>do 12 miesięcy</b>	<b>3 444 427,18</b>	<b>5 652 840,97</b>
<b>3</b>	<b>Produkty gotowe</b>				<b>– powyżej 12 miesięcy</b>		
<b>4</b>	<b>Towary</b>	<b>1 877 053,24</b>	<b>3 278 781,07</b>	<b>e)</b>	<b>zaliczki otrzymane na dostawy</b>		
<b>5</b>	<b>Zaliczki na dostawy</b>	<b>1 202 525,05</b>	<b>1 332 249,05</b>	<b>f)</b>	<b>zobowiązania weksłowe</b>		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>12 699 811,89</b>	<b>15 135 635,08</b>	<b>g)</b>	<b>z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>241 459,37</b>	<b>175 758,02</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>333 321,53</b>	<b>21 122,07</b>	<b>h)</b>	<b>z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>4,67</b>	
<b>a)</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	<b>333 321,53</b>	<b>21 122,07</b>	<b>i)</b>	<b>inne</b>	<b>349 396,20</b>	<b>414 325,31</b>
	<b>– do 12 miesięcy</b>	<b>333 321,53</b>	<b>21 122,07</b>	<b>3</b>	<b>Fundusze specjalne</b>		
	<b>– powyżej 12 miesięcy</b>			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>306 873,84</b>	<b>335 478,67</b>
<b>b)</b>	<b>inne</b>			<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>		
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>12 366 490,36</b>	<b>15 114 513,01</b>	<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>306 873,84</b>	<b>335 478,67</b>
<b>a)</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	<b>10 508 870,09</b>	<b>13 029 679,16</b>		<b>– długoterminowe</b>		
	<b>– do 12 miesięcy</b>	<b>10 508 870,09</b>	<b>13 029 679,16</b>		<b>– krótkoterminowe</b>	<b>306 873,84</b>	<b>335 478,67</b>
	<b>– powyżej 12 miesięcy</b>						
<b>b)</b>	<b>z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</b>	<b>1 829 547,20</b>	<b>2 019 921,21</b>				
<b>c)</b>	<b>inne</b>	<b>28 073,07</b>	<b>64 912,64</b>				
<b>d)</b>	<b>dochodzone na drodze sądowej</b>						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 033 797,38</b>	<b>463 007,19</b>				
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 033 797,38</b>	<b>463 007,19</b>				
<b>a)</b>	<b>w jednostkach powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>– udziały lub akcje</b>						
	<b>– inne papiery wartościowe</b>						
	<b>– udzielone pożyczki</b>						
	<b>– inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>						
<b>b)</b>	<b>w pozostałych jednostkach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>– udziały lub akcje</b>						
	<b>– inne papiery wartościowe</b>						
	<b>– udzielone pożyczki</b>						
	<b>– inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>						
<b>c)</b>	<b>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>1 033 797,38</b>	<b>463 007,19</b>				
	<b>– środki pieniężne w kasie i na rachunkach</b>	<b>1 033 797,38</b>	<b>463 007,19</b>				
	<b>– inne środki pieniężne</b>						
	<b>– inne aktywa pieniężne</b>						
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>444 719,71</b>	<b>397 681,91</b>				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>55 794 860,61</b>	<b>60 841 316,65</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>55 794 860,61</b>	<b>60 841 316,65</b>

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Sztybel

Wiceprezes Zarządu

Michał Magdziarz

Wiceprezes Zarządu

Adrian Kiedrowski

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

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

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

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

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	74 476 546,60	80 401 505,28
	– od jednostek powiązanych	1 789 995,00	2 840 674,68
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 003 776,04	69 970 229,33
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 472 770,56	10 431 275,95
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	71 775 065,27	78 668 022,55
I	Amortyzacja	3 714 347,12	4 874 634,75
II	Zużycie materiałów i energii	5 321 425,73	5 839 666,21
III	Usługi obce	51 812 939,81	54 969 768,13
IV	Podatki i opłaty, w tym:	303 671,51	295 789,80
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 078 070,10	3 478 071,87
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	542 505,78	713 629,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	427 003,14	489 263,10
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 575 102,08	8 007 199,57
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	2 701 481,33	1 733 482,73
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	3 556 088,63	5 313 993,43
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 040,17	78 073,56
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	3 554 048,46	5 235 919,87
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	4 652 588,18	6 093 680,12
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		204 629,43
III	Inne koszty operacyjne	4 652 588,18	5 889 050,69
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	1 604 981,78	953 796,04
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	170 249,80	62 943,69
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	169 988,61	34 427,06
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	261,19	28 516,63
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	727 727,36	491 894,43
I	Odsetki, w tym:	512 512,79	491 633,24
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	215 214,57	261,19
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	1 047 504,22	524 845,30
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	1 047 504,22	524 845,30
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	-48 737,00	82 988,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	1 096 241,22	441 857,30

PREZES ZARZĄDU

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

brumader-olejnia at

Tomasz Semid

Adrian Kiedrowski

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

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

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	1 096 241,22	441 857,30
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	2 423 097,92	4 098 386,65
1.	Amortyzacja	4 653 650,60	5 813 938,19
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	56 794,14	-15 057,89
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	210 868,04	281 786,66
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	26 047,44	78 073,56
5.	Zmiana stanu rezerw	-16 611,00	1 168,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 000 693,22	-1 705 933,40
7.	Zmiana stanu należności	324 537,86	-2 435 823,19
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 977 945,71	2 067 053,70
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	103 701,77	95 001,02
10.	Inne korekty	42 748,00	-81 820,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	3 519 339,14	4 540 243,95
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	203 209,56	606 257,43
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	124 459,56	606 257,43
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	78 750,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	78 750,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	78 750,00	
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	4 568 790,30	1 533 979,45
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 568 790,30	1 533 979,45
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
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-4 365 580,74	-927 722,02
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	3 799 425,59	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	3 799 425,59	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	2 964 814,66	4 201 147,06
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.	Splaty kredytów i pożyczek		965 205,42
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 667 246,75	2 946 354,70
8.	Odsetki	297 567,91	289 586,94
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	834 610,93	-4 201 147,06
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-11 630,67	-588 625,13
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	942,25	18 777,19
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	1 044 485,80	1 032 855,13
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	1 032 855,13	444 230,00
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

PREZES ZARZĄDU

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Seumachar - delegat

Tomasz Szmid

Michał Skłodźczak

Adrian Kiedrowski

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

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



5.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-8 153 284,76	-6 535 327,91
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-8 153 284,76	-6 535 327,91
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 617 956,85	1 096 241,22
	- zysk 2013	1 617 956,85	
	- zysk 2014		1 096 241,22
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 535 327,91	-5 439 086,69
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 535 327,91	-5 439 086,69
8.	<b>Wynik netto</b>		
	a) zysk netto	1 096 241,22	441 857,30
	b) strata netto	1 096 241,22	441 857,30
	c) odpisy z zysku		
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	35 066 853,54	35 508 710,84
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	35 066 853,54	35 508 710,84

*seumader-olejniczak*  
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

*Tomasz Semid*  
 Tomasz Semid

Wiceprezes Zarządu

*Michał Magdziarz*  
 Michał Magdziarz

Wiceprezes Zarządu

*Adrian Kiedrowski*  
 Adrian Kiedrowski

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