

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ
PGP POLONIT SA ZA 2015 R.**

PUNKT I

A. Aktywa trwałe

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

Lp.	Grupy rodzajowe	Wartość brutto na BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość brutto na BZ
			Zakup	sprzedaż/ likwidacja	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	62 547,83	0,00	0,00	62 547,83
2.	Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	194 010,79	2 100 000,00	0,00	2 294 010,79
5.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	39 454,72	0,00	0,00	39 454,72
	Ogółem aktywa trwałe	296 013,34	2 100 000,00	0,00	2 396 013,34

Lp.	Grupy rodzajowe	Umorzenie na BO	Zwiększenia	Zmniejszenie	Umorzenie na BZ
			amortyzacja		
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	62 547,83	0,00	0,00	62 547,83
2.	Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	194 010,79	293 300,00	0,00	487 310,79
5.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	39 454,72	0,00	0,00	39 454,72
	Ogółem umorzenie	296 013,34	293 300,00	0,00	589 313,34

Specyfikacja majątku trwałego w wartości netto

Lp.	Grupy rodzajowe	Wartość netto na BO	Wartość netto na BZ
1	2	3	4
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2.	Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 806 700,00
5.	Środki transportu	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	1 806 700,00

2. Środki trwałe w budowie – *nie występują*
3. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów – *nie występują*
4. W roku 2015 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych
5. Należności długoterminowe – *nie występują*
6. W inwestycjach długoterminowych wskazano kwotę 0,50 zł, która stanowi wartość udziałów w jednostkach pozostałych – pozostałe udziały lub akcje – 0,50 zł.
7. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – *nie występują*

B. Aktywa obrotowe

1. Zapasy na dzień bilansowy wynoszą 35 556,22 zł:
 - towary (materiały) w magazynach – 13 622,15 zł
 - produkty gotowe – książki – 21 934,07 zł
2. W okresie sprawozdawczym nie było odpisów aktualizujących wartość zapasów
3. Należności od jednostek powiązanych nie występują, a od pozostałych jednostek wynoszą 685 114,43 zł
4. W roku 2015 nie dokonano odpisów aktualizujących należności sporne
5. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2015 r. wyniosły 0,00 zł.

<i>l.p.</i>	<i>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>Stan na 01.01.2015 r.</i>	<i>Stan na 31.12.2015 r.</i>
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	0,00	4 646,20
a.	Środki pieniężne w kasie	0,00	4 646,20
b.	Środki pieniężne na rachunku bankowym	0,00	0,00
2.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – *nie występują*

C. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

1. Struktura własności kapitału Polska Grupa Przemysłowa POLONIT SA:

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

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

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

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

2. Struktura własności kapitału Szczeltech Sp. z o.o.:

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 10.000,00 PLN (dziesięć tysięcy złotych) i dzieli się na 200 (dwieście) udziałów po 50,00 PLN (pięćdziesiąt złotych) każdy. Udziały w Spółce są niepodzielne.

Udziały w kapitale zakładowym Spółki zostały objęte przez spółkę Polska Grupa Przemysłowa Polonit Spółka Akcyjna z siedzibą we (51-124) Wrocławiu, przy ul. Henryka Michała Kamieńskiego 17/4, NIP: 725-001-47-80

3. Struktura własności kapitału Grupy kapitałowej PGP POLONIT:

Skonsolidowany kapitał własny grupy kapitałowej na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosi 865 165,00 zł. Dokonano tutaj korekty konsolidacyjnej o kwotę 2 100 000,00 zł.

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

Kapitał	Stan na 01.01.2015 r.	Przyrost w 2015 r.	Zmniejszenie w 2015 r.	Stan na 31.12.2015 r.
Kapitał zapasowy	237 572,05	2 435 267,50	0,00	2 672 839,55
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	237 572,05	2 435 267,50	0,00	2 672 839,55

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia i rozwiązania – *nie występują*
2. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu prawa własności budynków i budowli – *nie występują*
3. Zobowiązania długoterminowe – *nie występują*
4. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą – **1 322 917,95 zł**

Na dzień bilansowy zobowiązania wynoszą:

- z tytułu kredytów i pożyczek – **255 597,30 zł**,
 - z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy – **644 443,54 zł**
 - z tytułu zaliczki otrzymanej na dostawy – **0,00 zł**
 - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – **347 362,78 zł**
 - z tytułu wynagrodzeń – **64 159,05 zł**
 - inne – **11 355,28 zł**
5. Rozliczenia międzyokresowe wynoszą **90 875,56 zł**

PUNKT II

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

Przychody ze sprzedaży:

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

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

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

Lp.	Treść	Kwota
1	2	3
1	Zysk (strata) brutto -	-387 224,27
2	Koszty roku 2015 nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	370 805,60
	W tym:	
	Składki na PFRON NKUP	0,00
	Wynagrodzenie osobowe NKUP	0,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne za 2015 rok nie opłacone	0,00
	Składki na FP i FGŚP za 2015 rok nie opłacone	0,00
	Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00
	Odsetki naliczone przez kontrahentów (niezapłacone)	0,00
	Ujemne różnice kursowe NKUP	0,00
	Amortyzacja nie stanowiąca kosztu uzyskani przychodu	292 596,08
	Zatory płatnicze	583,11
	Pozostałe koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	77 626,41
3	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego	0,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne za 2014 r. opłacone w 2015 r.	0,0
	Składki na FP i FGŚP za 2015 r. opłacone w 2015 r.	0,00
	Wynagrodzenie osobowe za 2013 r. wypłacone w 2015 r.	0,00
4	Przychody nie podlegające opodatkowaniu	0,00
	Dodatnie różnice kursowe NP.	0,00
	Przychody z aktualizacji należności NP.	0,00
	Inne przychody nie podlegające opodatkowaniu	0,00
5	Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego	0,00
6	Odliczenia od dochodu	0,00
7	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-16 418,67

PUNKT III

Informacje o:

1. Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – *brak*
2. Istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi – *brak*
3. Przeciętnym zatrudnieniu w 2015 roku przedstawia poniższa tabela:

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

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

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

5. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowani i terminów spłaty – *nie dotyczy*
6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy – *skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2015 r. nie podlegało badaniu biegłego rewidenta.*

Wrocław, dnia 31 marca 2016 r.

Paweł Szałański

.....
(podpis kierownika jednostki)