

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ  
PGP POLONIT SA ZA 2016 R.**

**PUNKT I**

**A. Aktywa trwałe**

1. Zestawienie zmian wartości środków trwałych w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 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	62 547,83	0,00
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	2 294 010,79	0,00	194 010,79	2 100 000,00
5.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	39 454,72	0,00	39 454,72	0,00
	<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>2 396 013,34</b>	<b>0,00</b>	<b>296 013,34</b>	<b>2 100 000,00</b>

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	62 547,83	0,00
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	487 310,79	294 700,00	194 010,79	588 000,00
5.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	39 454,72	0,00	39 454,72	0,00
	<b>Ogółem umorzenie</b>	<b>589 313,34</b>	<b>294 700,00</b>	<b>296 013,34</b>	<b>588 000,00</b>

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	1 806 700,00	1 512 000,00
5.	Środki transportu	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>1 806 700,00</b>	<b>1 512 000,00</b>

2. Środki trwale 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 2016 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych
5. Należności długoterminowe – *nie występują*
6. W inwestycjach długoterminowych wskazano kwotę 1 490 000,50 zł, która stanowi wartość udziałów w jednostkach powiązanych – 1 490 000,00 zł i w jednostkach pozostałych – 0,50 zł:
  - udziały w firmie PGP HOLDING Sp. z o.o. (dawniej Szczeltech Sp. z o.o.) z siedzibą we Wrocławiu – 2 100 000,00 zł. Ze względu na złą sytuację finansową Spółki PGP Holding, dokonano aktualizacji wartości udziałów i zmniejszono ich wartość o kwotę 600 000,00 zł. Kwotę 1 500 000,00 pomniejszono również o korekty konsolidacyjne (wartość udziałów w cenie nabycia) – kwota 10 000,00 zł
  - pozostałe udziały lub akcje – 0,50 zł.
7. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – *nie występują*

## **B. Aktywa obrotowe**

1. Zapasy na dzień bilansowy wynoszą łącznie **2 508,00 zł**:

<b>Towary handlowe</b>	
Magazyn 330 towary handlowe – PGP Holding	2 508,00
Rozliczenie zakupu towarów – konto 302	0,00
<b>Razem</b>	<b>2 508,00</b>

2. W okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów na łączną kwotę **35 556,22 zł**
3. Należności od jednostek powiązanych nie występują, a od pozostałych jednostek wynoszą **395 044,33 zł**
4. W roku 2016 dokonano odpisów aktualizujących należności sporne na łączną kwotę **565 110,81 zł**.

5. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniosły **356 855,13 zł.**

<i>l.p.</i>	<i>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>Stan na 01.01.2016 r.</i>	<i>Stan na 31.12.2016 r.</i>
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunku	4 646,20	356 855,13
a.	Środki pieniężne w kasie	4 646,20	128 686,26
b.	Środki pieniężne na rachunku bankowym	0,00	228 168,87
2.	<b>Inne środki pieniężne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – *nie występują*

### C. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

- Struktura własności kapitału Polska Grupa Przemysłowa POLONIT SA:  
Kapitał zakładowy Spółki wynosi **2 955 165,00 PLN** (dwa miliony dziewięćset pięćdziesiąt pięć tysięcy sto sześćdziesiąt pięć złotych) i dzieli się na **2 955 165** (dwa miliony dziewięćset pięćdziesiąt pięć tysięcy sto sześćdziesiąt pięć) akcji po **1,00 PLN** (jeden złoty 00/100) każda.
- 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 Kamińskiego 17/4, NIP: 725-001-47-80
- Struktura własności kapitału Grupy kapitałowej PGP POLONIT:  
Skonsolidowany kapitał własny grupy kapitałowej na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosi **2 955 165,00 zł.** Dokonano tutaj korekty konsolidacyjnej o kwotę 10 000,00 zł.
- Stan kapitału podstawowego i kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych przedstawia poniższa tabela:

Kapitał	Stan na 01.01.2016 r.	Przyrost w 2016 r.	Zmniejszenie w 2016 r.	Stan na 31.12.2016 r.
Kapitał zapasowy	2 672 839,55	0,00	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
<b>RAZEM</b>	<b>2 672 839,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 672 839,55</b>

## 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 – **1 408 452,25 zł**

Na dzień bilansowy zobowiązania wynoszą:

- z tytułu kredytów i pożyczek – **305 597,30 zł**,
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy – **23 126,11 zł**
- z tytułu zaliczki otrzymanej na dostawy – **0,00 zł**
- zobowiązania wekslowe – **260 000,00 zł**
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – **497 256,78 zł**
- z tytułu wynagrodzeń – **30 272,06 zł**
- inne – **292 200,00 zł**

5. Rozliczenia międzyokresowe wynoszą **78,00 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	2 723 891,57	1 667 387,41

2. Struktura rodzajowa kosztów zaprezentowana jest w rachunku zysków i strat

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

Lp.	Treść	Kwota
1	2	3
<b>1</b>	<b>Zysk (strata) brutto -</b>	<b>-710 603,13</b>
<b>2</b>	<b>Koszty roku 2016 nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>1 499 860,27</b>
	W tym:	
	Składki na PFRON NKUP	0,00
	Wynagrodzenie osobowe NKUP	0,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne za 2016 rok nie opłacone	0,00
	Składki na FP i FGŚP za 2016 rok nie opłacone	0,00
	Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00
	Odsetki naliczone przez kontrahentów (niezapłacone)	0,00
	Ujemne różnice kursowe NKUP	4 807,56
	Amortyzacja nie stanowiąca kosztu uzyskani przychodu	294 008,68
	Zatory płatnicze	0,00
	Pozostałe koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	1 201 044,03
<b>3</b>	<b>Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>
	Składki na ubezpieczenia społeczne za 2015 r. opłacone w 2016 r.	0,0
	Składki na FP i FGŚP za 2015 r. opłacone w 2016 r.	0,00
	Wynagrodzenie osobowe za 2015 r. wypłacone w 2016 r.	0,00
<b>4</b>	<b>Przychody nie podlegające opodatkowaniu</b>	<b>-1 428,50</b>
	Dodatnie różnice kursowe NP.	845,39
	Przychody z aktualizacji należności NP.	0,00
	Inne przychody nie podlegające opodatkowaniu	583,11
<b>5</b>	<b>Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Odliczenia od dochodu</b>	<b>-528,86</b>
<b>7</b>	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>787 299,78</b>

4. Zyski i straty nadzwyczajne – *nie wystąpiły*
5. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – *nie występuje*

6. Spółka nie poniosła w 2016 roku nakładów na ochronę środowiska
7. Stan zatrudnienia w dniu 31 grudnia 2016 roku wynosił – 1 osoba, która przebywa na urlopie wychowawczym
8. Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń na dzień 31 grudnia 2016 r. wynoszą 30 272,06 zł

### **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 2016 roku przedstawia poniższa tabela:

	Przeciętna liczba zatrudnionych	Z tego	
		Kobiety	Mężczyźni
OGÓLEM – w tym:	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
Pracownicy na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych	0	0	0
Pracownicy obsługi	0	0	0
Pracownicy kierownictwa	0	0	0
Pracownicy na urloпах bezpłatnych lub wychowawczych	1	1	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 – *wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2016 r. wynosi 2 500,00 zł netto, 3 075,00 zł brutto*

Wrocław, dnia 31 marca 2017 r.

Paweł Szałański  
  
.....  
(podpis kierownika jednostki)