



PIK S.A.

***AL.ARMII KRAJOWEJ 8B/6
50-541 WROCŁAW***

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES**

01-01-2016r. do 31-12-2016r.

**SPORZĄDZONE WEDŁUG ZAŁĄCZNIKA NR 1
DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI**

SPIS TREŚCI:

- I. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
- II. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- III. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)
- IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- V. BILANS
- VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
- VII. RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
- VIII. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

II.

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki PIK S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2016r. na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31-12-2016r.
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2016r. do 31.12.2016r.
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2016r. do 31.12.2016r.,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 01.01.2016r. do 31.12.2016r.,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpis Prezesa Zarządu



PIK S.A.
(dawniej Żurkowski Sp. z o.o.)
Paweł Żurowski
PREZES ZARZĄDU

III. INFORMACJA DODATKOWA**III.A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Firma, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

PIK S.A.

z siedzibą:

al. Armii Krajowej 8b/6

50-141 Wrocław,

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- sprzedaż detaliczna książek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach-ujęta wg Polskiej Klasyfikacji Działalności nr 4761Z

Pozostała działalność Spółki to:

- a. pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej nieskasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych – ujęta w PKD 64.99.Z
- b. działalność maklerska związana z rynkiem papierów wartościowych i towarów giełdowych -ujęta w PKD 66.12.Z

Spółka Akcyjna PIK została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 05-02-2013r.

z przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością (Żurowski Sp. z o.o.)

W dniu 14-02-2013r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy dokonał wpisu w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem

KRS 0000451245

NIP 897-00-23-661

REGON 930228499

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

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem spółki nie jest ograniczony.

3. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od 01-01-2016r. i kończący się 31-12-2016r. oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

Sprawozdanie finansowe spółki podlega obowiązkowi corocznego badania na podstawie art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

4. **Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe;**

Nie dotyczy

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

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. na chwilę obecną Spółka prowadzi działalność operacyjną w ograniczonym zakresie, co powoduje, że przy dotychczasowym poziomie kosztów nie jest w stanie wykazać rentowności na dotychczasowej działalności, gdyż nowa strategia nie jest w całości wdrożona. Zarząd prowadzi prace nad nowymi formami działalności, jakkolwiek w wypadku braku efektów wdrażanej strategii, będzie zmuszony do istotnego ograniczenia działalności lub jej zaprzestania.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Nie wystąpiło

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku z późn.zmianami o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. z 2001r. nr 149 poz.1674 z późn.zm.).

PIK S.A. sporządza :

- rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
- rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

W sprawozdaniu finansowym Spółka PIK wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

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.

Rachunek zysków i strat:

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach) odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

7.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

7.1.3.2. Podatek dochodowy odroczony

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

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

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

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.



Bilans

7.2.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- składniki majątku o wartości poniżej 2.200,00zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.
- składniki majątku o wartości początkowej 2000,00-3.500,00zł spółka zalicza do wartości niematerialnych i trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów, od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu następnym od miesiąca przyjęcia do używania
- Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł spółka zalicza do wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

7.2.2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i dla celów podatkowych spółka przyjęła następujące ustalenia:

- składniki majątku o wartości poniżej 2.000,00zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.
- składniki majątku o wartości początkowej 2000,00-3.500,00zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów, od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu następnym od miesiąca przyjęcia do używania.

- Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Środki trwale umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Dla celów podatkowych i rachunkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

7.2.3. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane

7.2.4. Inwestycje długoterminowe

7.2.4.1. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości lub według ceny rynkowej.

7.2.4.2. Długoterminowe aktywa finansowe:

Udziały lub akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych początkowo ujmują się w cenie nabycia. Na dzień sprawozdawczy wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości. Skutki obniżenia wartości zalicza się do kosztów finansowych

7.2.5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

Materiały- cena zakupu

Towary- cena zakupu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych,

Stosowane metody rozchodu:

- w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

7.2.6. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe)

Aktywa finansowe

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

7.2.6.1. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Składnik aktywów finansowych zalicza się do kategorii przeznaczonych do obrotu jeżeli został nabyty w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, lub jeżeli stanowi część portfela, który generuje krótkoterminowe zyski lub też jest instrumentem pochodnym o dodatniej wartości godziwej.

Aktywa zaliczone do kategorii przeznaczonych do obrotu wyceniane są na każdy dzień bilansowy w wartości godziwej

Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady i zaprezentowany w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności finansowej.

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

7.2.6.2. Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się – niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty) – aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych.

7.2.7. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

7.2.8. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

7.2.9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

7.2.10. Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia

7.3. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

7.3.1. Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

7.3.2. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

7.3.3. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

7.3.4. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. W początkowej wycenie uwzględniane są koszty transakcji. Koszty transakcyjne wyzbycia się (wypełnienia) składnika zobowiązań finansowych nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie tych zobowiązań chyba że byłyby istotne. Składnik zobowiązań finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której to zobowiązanie finansowe wynika.

7.3.5. Inne rozliczenia międzyokresowe

a) **Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne** dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

b) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,

7.4. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

Nie wystąpiły

Wrocław, 18-04-2017r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Główny Księgowy

JOLANTA SZURKO

Prezesa Zarządu


PIK S.A.
(dawny Z Żurowski sp. z o.o.)
Paweł Żurowski
PREZES ZARZĄDU

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 -31.12.2016r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ZŁ

PIK SPÓŁKA AKCYJNA

Al. Armii Krajowej 8b/6, 50-541 Wrocław

NIP: 692-249-24-11, REGON: 021441191

biuro@pik-sa.pl, tel.: 71 756 85 02

Wiersz	Wyszczególnienie	DANE ZA OKRES	
		01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2015- 31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	532 524,74	4 335 591,55
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	82 565,36	113 899,81
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	449 959,38	4 221 691,74
B	Koszty działalności operacyjnej	1 126 231,36	4 246 226,59
I	Amortyzacja	31 842,01	36 012,87
II	Zużycie materiałów i energii	23 557,09	88 202,67
III	Usługi obce	162 384,32	456 842,85
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14 108,05	14 519,79
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	153 786,34	461 872,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 967,91	29 488,49
	- emerytalne	2 024,77	11 042,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 318,06	13 836,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	734 267,58	3 145 450,83
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-593 706,62	89 364,96
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 493,73	69 889,34
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	2 493,73	69 889,34
E	Pozostałe koszty operacyjne	98 739,10	59 512,13
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	9 021,56
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	64 108,47	0,00
III	Inne koszty operacyjne	34 630,63	50 490,57
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-689 951,99	99 742,17
G	Przychody finansowe	72 664,38	38 329,26
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	26 267,60	13 901,51
	- od jednostek powiązanych	0,00	1 298,50
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	46 396,78	1 348,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	23 079,75
H	Koszty finansowe	25 863,51	49 873,96
I	Odsetki, w tym:	1 867,76	49 468,09
	- dla jednostek powiązanych	0,00	19,74
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	23 995,75	0,00
IV	Inne	0,00	405,87
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-643 151,12	88 197,47
J	Podatek dochodowy	7 522,00	23 217,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-650 673,12	64 980,47

(Data i podpis osoby upoważnionej do prowadzenia ksiąg rachunkowych)

18.04.2017
GŁÓWNY KSIĘGOWY

JOLANTA SZURKO

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką

18.04.17
PIK S.A.
Paweł Zarowski
PREZES ZARZĄDU

jednostka obliczeniowa:zł

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		31-12-2016	31-12-2015			31-12-2016	31-12-2015
A.	Aktywa trwałe	551 529,55	721 951,33	A.	Kapitał (fundusz) własny	1 495 814,05	2 146 487,17
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	950 180,00	950 180,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 096 307,17	1 031 326,70
2.	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	546 006,55	577 848,56	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	100 000,00	100 000,00
1	Środki trwałe	546 006,55	577 848,56		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	20 000,00	100 000,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	58 323,28	58 323,28		- na udziały (akcje) własne	80 000,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	429 621,17	441 233,84	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	15 581,07	18 582,62	VI.	Zysk (strata) netto	-650 673,12	64 980,47
d)	środki transportu	0,00	5 316,68	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	42 481,03	54 392,14	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	235 276,25	61 186,31
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	3 452,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 452,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	2 817,00	27 326,77	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	2 817,00	27 326,77	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	110 000,00		- długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	110 000,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	110 000,00	2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	110 000,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	231 824,25	61 186,31
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 706,00	6 776,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 706,00	6 776,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	231 824,25	61 186,31
B.	Aktywa obrotowe	1 099 560,75	1 405 722,15	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I.	Zapasy	64 108,47	154 016,32	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	219 407,02	3 504,09
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	219 407,02	3 504,09
4.	Towary	64 108,47	149 518,32		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	4 498,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	48 147,87	423 592,56	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	81 669,16	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 197,23	43 593,01
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	81 669,16	h)	z tytułu wynagrodzeń	8 220,00	14 089,21

	AKTYWA	Stan na			PASywa	Stan na	
		31-12-2016	31-12-2015			31-12-2016	31-12-2015
	- do 12 miesięcy	0,00	81 669,16	i)	inne	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne		
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	48 147,87	341 923,40				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	25 259,73	330 914,85				
	- do 12 miesięcy	25 259,73	330 914,85				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	22 888,14	8 295,55				
c)	inne	0,00	2 713,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	976 217,34	817 196,44				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	976 217,34	817 196,44				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	161 500,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	161 500,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	752 104,86	500 000,00				
	- udziały lub akcje	319 737,60	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	432 367,26	500 000,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	224 112,48	155 696,44				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	224 112,48	155 696,44				
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 087,07	10 916,83				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D.	Udziały (akcje) własne	80 000,00	80 000,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 731 090,30	2 207 673,48		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 731 090,30	2 207 673,48

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

JOLANTA SZURKO

18.04.17

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

PIK S.A.
(dawnej Żurów Sp. z o.o.)
Bogusław Żurowski
PREZES ZARZĄDU

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

PIK SPÓŁKA AKCYJNA
Al. Armii Krajowej 8b/6, 50-541 Wrocław
NIP: 692-249-24-11, REGON: 021441191
biuro@pik-sa.pl, tel.: 71 756 85 02

sporządzone za okres: 01.01.2016- 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2015- 31.12.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 066 487,17	1 681 506,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 066 487,17	1 681 506,70
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	950 180,00	550 180,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	400 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	400 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	400 000,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	950 180,00	950 180,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 031 326,70	973 591,22
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	64 980,47	57 735,48
	a) zwiększenie (z tytułu)	64 980,47	57 735,48
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	64 980,47	57 735,48
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 096 307,17	1 031 326,70
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	100 000,00	100 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	64 980,47	57 735,48
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	64 980,47	57 735,48
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-64 980,47	-57 735,48
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	64 980,47	57 735,48
	-	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-	0,00	0,00

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2015- 31.12.2015
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-650 673,12	64 980,47
	a) zysk netto	0,00	64 980,47
	b) strata netto	-650 673,12	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 495 814,05	2 146 487,17
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 495 814,05	2 146 487,17

(Data i podpis osoby,

18.04.2017.

której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

JOLANTA SZURKO

(Data i podpis kierownika jednostki

18.04.17

PIK SA.
Główny Księgowy sp. z o.o.)
Janusz Żurowski
PRZESZARZĄDU

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(dane w zł)

PIK SPÓŁKA AKCYJNA

Al. Armii Krajowej 8b/6, 50-541 Wrocław
NIP: 692-249-24-11, REGON: 021441191
biuro@pik-sa.pl, tel.: 71 756 85 02

(metoda pośrednia)

	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2015- 31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-650 673,12	64 980,47
II. Korekty razem	699 694,02	29 122,72
1. Amortyzacja	31 842,01	36 012,87
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	30 057,81
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-4 458,44
5. Zmiana stanu rezerw	3 452,00	-56 675,20
6. Zmiana stanu zapasów	89 907,85	192 564,88
7. Zmiana stanu należności	399 954,46	-70 269,28
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	170 637,94	-97 165,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 899,76	-944,85
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	49 020,90	94 103,19
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	67 632,74	1 348,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	1 348,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	1 348,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	1 348,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	67 632,74	0,00
II. Wydatki	48 237,60	792 154,47
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	20 654,47
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	271 500,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	271 500,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	48 237,60	500 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	19 395,14	-790 806,47
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	400 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	400 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	110 057,81
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	80 000,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	30 057,81
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	289 942,19
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	68 416,04	-406 761,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	68 416,04	-406 761,09
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	155 696,44	562 457,53
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	224 112,48	155 696,44
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

JOLANTA SZURKO

18.04.17
(Data i podpis kierownika jednostki)

PIK S.A.
(dawniej Zurowscy Spółka z o.o.)
Paweł Zurowski
PREZES ZARZĄDU

VIII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
GRUNTY W UŻYTKOWANIE	58 323,28				0,00				0,00	58 323,28
LOKALE UŻYTKOWE	464 506,72				0,00				0,00	464 506,72
URZĄDZENIA TECHNICZNE	20 654,47		0,00		0,00				0,00	20 654,47
ŚRODKI TRANSPORTU	41 288,62				0,00	0,00			0,00	41 288,62
INNE ŚRODKI TRWAŁE	67 197,75		0,00		0,00				0,00	67 197,75
Razem	651 970,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 970,84
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych			
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)		
12	13	14	15	16	17	18	19	20		
0,00				0,00		0,00	58 323,28	58 323,28		
23 272,88		11 612,67		11 612,67		34 885,55	441 233,84	429 621,17		
2 071,85		3 001,55		3 001,55		5 073,40	18 582,62	15 581,07		
35 971,94		5 316,68		5 316,68	0,00	41 288,62	5 316,68	0,00		
12 805,61		11 911,11		11 911,11		24 716,72	54 392,14	42 481,03		
74 122,28	0,00	31 842,01	0,00	31 842,01	0,00	105 964,29	577 848,56	546 006,55		



Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2 + 3 + 4-5-6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość netto inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	sprzedaż	inne		na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8 + 9 - 10)	na początek roku obrotowego (2 - 8)	na koniec roku obrotowego (7 - 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
PROGRAM KOMPUTEROWY	12 000,00					12 000,00	12 000,00			12 000,00	0,00	0,00
						0,00				0,00	0,00	0,00
Razem	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00

2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych;

Nie wystąpiły

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.33 ust.3 oraz art.44b ust.10;

Nie wystąpiły

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
GRUNT ZWIĄZANY Z LOKALEM UŻYTKOWYM NR 5/DZIAŁKA NR 28 AM-3 OBREB GAJ	Powierzchnia (m ²)	46,43			46,43
	Wartość (zł)	30 603,61			30 603,61
GRUNT ZWIĄZANY Z LOKALEM UŻYTKOWYM NR 6/DZIAŁKA NR 28 AM-3 OBREB GAJ	Powierzchnia (m ²)	42,48			42,48
	Wartość (zł)	27 719,67			27 719,67
	Wartość (zł)				0,00
RAZEM	Powierzchnia (m ²)	88,91			88,91
	Wartość (zł)	58 323,28			58 323,28

5) Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasing;

Nie występują

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

Nie wystąpiły

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	0,00	2 713,00			2 713,00
	0,00		0,00		0,00
					0,00
Razem	0,00	2 713,00	0,00	0,00	2 713,00

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Wyszczególnienie	Akcje				Ogółem
	Seria A	Seria B	Seria C	Seria ...	
1	2	3	4	5	6
1. Wartość nominalna jednej akcji	0,10	0,10	0,10		
2. Wartość emisyjna jednej akcji		0,00			
3. Ilość akcji w emisji (serii)	5 200 000	301 800	4 000 000		9 501 800
4. Podział akcji z danej serii					
– uprzywilejowane (szt.)					
– zwykłe (szt.)	5 200 000	301 800	4 000 000		9 501 800
5. Podział akcji z danej serii					
– imienne					
– na okaziciela					
6. Rodzaj uprzywilejowanych akcji					
– w zakresie praw głosu (szt.)					
– w zakresie dywidendy (szt.)					
– pozostałe (szt.)					
7. Wartość nominalna serii					
8. Sposób pokrycia akcji	520 000	30 180	400 000	0	950 180
– gotówka		30 180	400 000		950 180
– przekształcenie sp.z o.o. w akcyjną/zysk z lat poprzednich/	520 000				
– aport					
9. Data rejestracji	07-02-2013	2013	25-09-2015		



9) Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Spółka sporządza Zestawienia zmian w kapitale własnym.

10) Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	650 673,12
3. Razem strata do pokrycia	650 673,12
4. Proponowane źródła pokrycia straty	650 673,12
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– kapitał podstawowy	
– dopłaty wspólników	
– z zysku lat następnych	650 673,12
5. Niepokryta strata	0,00

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz własny)	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz własny)	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
I	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku obrotowego, w tym:	0,00		6 776,00			
– z tytułu strat podatkowych			0,00			
2. Zwiększenia, w tym:	3 452,00		2 706,00			
– z tytułu strat podatkowych						
3. Zmniejszenia, w tym:			6 776,00			
– z tytułu strat podatkowych	0,00					
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	3 452,00		2 706,00			
– z tytułu strat podatkowych						

Ponieważ Spółka będzie wypłacać odprawy emerytalne zgodnie z art. 92.01 Kodeksu Pracy (jedno miesięczna) a jej wysokość nie wylicza rezerw na świadczenia emerytalne.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty;

- a) do 1 roku,
- b) od 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ										Razem	
Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem		
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
	stan na										
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	
1. Wobec jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00	
b) inne									0,00	0,00	
2. Wobec pozostałych jednostek:	61 186,31	231 824,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 186,31	231 824,25	
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	
d) z tytułu dostaw i usług	3 504,09	219 407,02	0,00	0,00					3 504,09	219 407,02	
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	
f) zobowiązania wekslowe									0,00	0,00	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	43 593,01	4 197,23							43 593,01	4 197,23	
h) z tytułu wynagrodzeń	14 089,21	8 220,00							14 089,21	8 220,00	
i) inne	0,00	0,00		0,00					0,00	0,00	
RAZEM	61 186,31	231 824,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 186,31	231 824,25	

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń ;

Spółka nie posiada

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	10 916,83	133 156,79	124 036,15	11 087,07
– długoterminowe				
– krótkoterminowe:	10 916,83	133 156,79	124 036,15	11 087,07
UBEZPIECZENIA	725,65	2 785,42	2 288,06	1 223,01
PRENUMERATY	536,52	1 249,00	955,25	830,27
CZYNSZE	0,00	113 402,84	113 402,84	0,00
POD. OD NIERUCHOMOŚCI		2 290,00	2 290,00	0,00
OPLATY		5 387,53	5 100,00	287,53
POZOSTAŁE	9 654,66	8 746,26	9 654,66	8 746,26
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe , w tym:	0,00		0,00	0,00
– długoterminowe				0,00
– krótkoterminowe				0,00

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nie występuje

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Nie występuje

- 17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej;
- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym- wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał(fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmując stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku.

Nie wystąpiły

2.

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie , w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzspółnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:						
- wyrób						
- wyrób						
2. Usługi, w tym główne grupy:	113 453,91	82 565,36	0,00	0,00	0,00	0,00
USŁUGA FOTOGRAF	28 253,42	3 025,45				
DORADZTWO, REKLAMA	82 955,49	51 711,88				
USŁUGI NAJMU	2 245,00	6 120,33				
UBEZPIECZENIOWE		19 287,90				
POZOSTALE		2 419,80				
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:	4 222 137,64	449 959,38	0,00	0,00	0,00	0,00
- hurt						
-detal KSIĄZKI	4 222 137,64	449 959,38				
Razem	4 335 591,55	532 524,74	0,00	0,00	0,00	0,00

Sprzedaż netto towarów w roku bieżącym w kwocie 449 959,38zł nie obejmuje wartości zwrotu towaru sprzedanego w 2015 roku, która została uwzględniona w RZiS BVIII.

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych;...

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1	2	3	4	5	6
Utrata cech użytkowych i handlowych				64 108,47	64 108,47
Utrata rynków zbytu					
Inne przyczyny					
Razem				64 108,47	64 108,47

5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Nie wystąpiły

6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowego (zyskiem, stratą) brutto;

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
PRZYCHÓD BILANSOWY	607 682,85
KOSZTY BILANSOWE	1 250 833,97
1. Wynik finansowy brutto	-579 042,65
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	136 670,20
a) różnice trwałe	33 753,45
– odsetki budżetowe	1 938,45
– pozostałe	31 815,00
b) różnice przejściowe	36 095,28
– odpisy aktualizujące wartość należności	2713,00
– niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	12 099,53
– różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updop)	
– naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	
– odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	88 104,22
– pozostałe	
Koszty podatkowe w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych :	35 665,09
– wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	35 665,09
PRZYCHODY KSIĘGOWE NIE ZALICZONE DO PODATKOWYCH	22 998,77
- NADWYŻKA PRZYCHODÓW ZARACHOWANYCH NAD ZAFAKTUROWANYM	
- ROZWIĄZANIE REZERW	0,00
- INNE KOREKTY odsetki	22 998,77
PRZYCHODY podatkowe w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych :	6 286,17
ODSETKI UZYSKANE	6 286,17
PODSTAWA OPODATKOWANIA/STRATA PODATKOWA	-558 858,61
PODATEK 19%	0,00



7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Nie występuje

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie występuje

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Nie występuje

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie,

Nie występuje

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych-kursy przyjęte do ich wyceny,

Nie występuje

4. Objasnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	67 162,93	221 347,76	154 184,83	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	88 533,51	2 764,72	-85 768,79	0,00
Inne środki pieniężne, w tym:	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	
			0,00	
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	155 696,44	224 112,48	68 416,04	0,00

5. Informacje o:

- 1) **charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów niewuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;**

Nie występuje

- 2) **transakcjach(wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporz.(WE) nr1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r.w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;**

Transakcje zawarte z jednostkami powiązanymi jednostka zawarła po cenach rynkowych

- 3) **przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1
OGÓŁEM	1

- 3) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	120 000,00	
Organ nadzorujący	0,00	
Organ administrujący		

- 5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Wyszczególnienie	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
					oprocentowanie	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7
1. Organ zarządzający	500 000,00	100 000,00	0,00	400 000,00		
– pożyczka/kredyt	500 000,00	100 000,00		400 000,00	5,00%	
– zaliczka						
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
2. Organ nadzorujący	0,00					
– pożyczka/kredyt						
– zaliczka						
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
3. Organ administrujący	0,00					
– pożyczka/kredyt						
– zaliczka						
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
Razem	500 000,00			400 000,00		

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Wynagrodzenie za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2015 wyniosło 6.000,00zł netto i było wypłacone w 2016 roku.

Wynagrodzenie za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2016 według podpisanej umowy będzie wynosić 5.000,00zł netto.

Inne wynagrodzenia nie były wypłacone i nie wystąpiły

6.

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał(fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

W dniu 20.02.2017r. Spółka sprzedała dwa lokale użytkowane na własne potrzeby biurowe przy al. Armii Krajowej 8b:

- lokal nr 5 aktem notarialnym Rep. A nr 455/2017 za kwotę 260.000,00zł

- lokal nr 6 aktem notarialnym Rep. A nr 464/2017 za kwotę 260.000,00zł

W dniu 13.03.2017r. Spółka nabyła od syndyka masy upadłości nieruchomość zabudowaną budynkiem mieszkalnym za kwotę 467.000,00zł w celach handlowych.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie wystąpiły

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie wprowadzono żadnych zmian zasad klasyfikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku zdarzeń w bieżącym roku obrotowym, które spowodowały by, że dane zawarte w sprawozdaniu finansowym uniemożliwiają porównanie danych charakteryzujących stany aktywów, pasywów, kosztów, przychodów, zysków i strat nadzwyczajnych.

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Nie wystąpiły

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

Spółka z dniem 30-06-2016r. sprzedała 100% udziałów w SKYTECH INVEST Sp.z o.o.
a w dniu 19-12-2016r 100% udziałów w DF HORYZONT Sp.z o.o.

Na dzień 31.12.2016r. Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach i nie tworzy grupy kapitałowej.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba) , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Nie występuje

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o;

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału(funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Nie dotyczy

5) informacje o;

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:**1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:**

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

Nie dotyczy

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firm i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy



- 9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.**

Stan majątkowy Spółki zmniejszył dość się znacząco w porównaniu ze stanem na 31-12-2015, w związku z czym na chwilę obecną Spółka prowadzi działalność operacyjną w ograniczonym zakresie, co powoduje, że przy dotychczasowym poziomie kosztów nie jest w stanie wykazać rentowności na dotychczasowej działalności, gdyż nowa strategia nie jest w całości wdrożona. Zarząd prowadzi prace nad nowymi formami działalności, jakkolwiek w wypadku braku efektów wdrażanej strategii, będzie zmuszony do istotnego ograniczenia działalności lub jej zaprzestania.

- 10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Data sporządzenia: 18-04-2017r.

Sporządził: **WYBNI KSIEGOWY**


ANITA SZURKO

Zatwierdził:


PIK S.A.
(dawniej Żurawski sp. z o.o.)
Piotr Żurowski
PREZES ZARZĄDU