

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GRUPY KAPITAŁOWEJ

Minox Spółka Akcyjna

za okres

od 01.01.2015r. do 31.12.2015 r.

obejmujące:

- 1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- 2 Skonsolidowany bilans
- 3 Skonsolidowany rachunek zysków i strat
- 4 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych
- 5 Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym
- 6 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie podpisał Zarząd Jednostki Dominującej

1. Tomasz Olszewski - Prezes Zarządu

podpis:



Sprawozdanie sporządził w imieniu Spółki:

2. Danks-Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A.

podpis:

ŚWIADECTWO KWALIFIKACYJNE
Nr upraw. 4410/97
Wydane przez Ministra Finansów

Krzysztof Truchel

Warszawa, dn. 2016 -03- 3 1

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2015 Grupy Kapitałowej Minox S. A.

1. Nazwa jednostki dominującej, adres siedziby, przedmiot działalności oraz numer w rejestrze sądowym:

nazwa: Minox S.A.
adres: Warszawa, ul. Echa Leśne 58
działalność podstawowa: 46.73.Z- sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego
Sąd : Sąd Rejonowy dla m.st.Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
nr KRS: 000364654.

2. Wykaz jednostek podporządkowanych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

- 1) **Minox-Trans Sp. z o.o.** Warszawa, ul. Echa Leśne 58
KRS 00000112680

Transport drogowy krajowy i międzynarodowy

| udział w kapitale podstawowym | udział w aktywach netto |
|-------------------------------|-------------------------|
| 100,0% | 100,0% |

Udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w całkowitej ilości głosów.

Udział w aktywach netto odpowiada udziałowi jaki jednostka dominująca posiada w spółce zależnej. Udział ten odpowiada także faktycznemu udziałowi w ilości głosów na zgromadzeniu wspólników.

- 2) **4Evergreen Sp. z o.o. S.K.A.**

Warszawa, ul. Czerniakowska 145 lok. 1/B59

KRS 0000471229

wydobywanie kamieni ozdobnych oraz kamienia dla potrzeb budownictwa, skał wapiennych, gipsu, kredy i łupków

| udział w kapitale podstawowym | udział w aktywach netto |
|-------------------------------|-------------------------|
| 96,0% | 96,0% |

Udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w całkowitej ilości głosów.

Udział w aktywach netto odpowiada udziałowi jaki jednostka dominująca posiada w spółce zależnej. Udział ten odpowiada także faktycznemu udziałowi w ilości głosów na zgromadzeniu wspólników.

3. Wykaz innych niż jednostki podporządkowane jednostek

Nie dotyczy

4. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych z konsolidacji

Wyłączono z konsolidacji Spółkę 4Evergreen Sp. z o.o.

Do 2015 roku były konsolidowane następujące spółki: Minox SA, T&P Holding sp. z o.o w likwidacji, Minox-Trans Sp. z o.o., Green Point Team Spółka z o.o. spółka komandytowa, Skibbud Sp. z o.o. 4Evergreen sp. z o.o. SKA. W 2015 rok konsolidowane są tylko spółki: Minox SA, Minox-Trans Sp. z o.o. i 4Evergreen spółka z o.o. SKA.

Spółka T&P Holding sp. z o.o. została zlikwidowana i nie może być konsolidowana.

W wyniku alokacji aktywów spółek Green Point Team Spółka z o.o. spółka komandytowa i Skibbud Sp. z o.o. do spółki 4Evergreen spółka z o.o. SKA tylko spółka 4Evergreen spółka z o.o. SKA pozostaje w konsolidacji.

5. Czas działania jednostek powiązanych:

Czas działania nieograniczony.

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

od.01.01.2015 do 31.12.2015

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym dla wszystkich spółek Grupy

7. Informacja na temat danych łącznych zaprezentowanych w sprawozdaniu

Brak danych łącznych w sprawozdaniu

8. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności.

9. Informacja o łączeniu spółek

Brak danych

10. Zasady rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz polityki rachunkowości jednostki dominującej.

11. Zmiany zasad rachunkowości

W okresie objętym sprawozdaniem nie dokonywano zmian w zakresie polityki rachunkowości.

12. Wyłączenia jednostek powiązanych.

Wyłączono z konsolidacji Spółkę 4Evergreen Sp. z o.o.

**Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Minox S.A na 31.12.2015 r.**

Skonsolidowany bilans - Aktywa

| Poz. | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|---|----------------------|----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 49 561 375,74 | 71 542 581,19 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 1 059 415,60 | 11 165 221,55 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 1 059 415,60 | 9 926 221,55 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 1 239 000,00 |
| II. Wartość firmy z konsolidacji | 15 443 376,90 | 10 268 131,04 |
| 1. Wartość firmy - jednostki zależne | 15 443 376,90 | 10 268 131,04 |
| 2. Wartość firmy - jednostki współzależne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wartość firmy - jednostki stowarzyszone | 0,00 | 0,00 |
| III. Rzeczowe aktywa trwałe | 10 878 995,77 | 37 077 886,88 |
| 1. Środki trwałe | 2 915 643,64 | 3 360 202,46 |
| a) <i>grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i> | 2 164 043,10 | 2 164 043,10 |
| b) <i>budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i> | 351 865,89 | 708 002,77 |
| c) <i>urządzenia techniczne i maszyny</i> | 88 637,38 | 126 442,99 |
| d) <i>środki transportu</i> | 184 113,31 | 187 456,64 |
| e) <i>inne środki trwałe</i> | 126 983,96 | 174 256,96 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 7 963 352,13 | 12 736 979,42 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 20 980 705,00 |
| IV. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| V. Inwestycje długoterminowe | 21 602 183,00 | 12 451 375,04 |
| 1. Nieruchomości | 3 591 502,00 | 3 591 502,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 18 010 681,00 | 8 859 873,04 |
| a) <i>w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej.</i> | 17 906 681,00 | 449 098,00 |
| b) <i>w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności</i> | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) <i>w pozostałych jednostkach</i> | 104 000,00 | 8 410 775,04 |
| - udziały lub akcje | 104 000,00 | 2 263 633,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 2 501 906,21 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 3 645 235,83 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 577 404,47 | 579 966,68 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 349 055,00 | 288 969,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 228 349,47 | 290 997,68 |
| B. Aktywa obrotowe | 24 597 417,03 | 55 764 139,55 |
| I. Zapasy | 3 333 591,27 | 5 223 977,41 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 3 184 651,89 | 4 668 538,50 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 148 939,38 | 555 438,91 |
| II. Należności krótkoterminowe | 18 845 062,96 | 30 743 429,71 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i> | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) <i>inne</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 18 845 062,96 | 30 743 429,71 |
| a) <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i> | 16 017 041,18 | 17 419 247,58 |
| - do 12 miesięcy | 16 017 041,18 | 17 419 247,58 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) <i>z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</i> | 423 677,34 | 570 910,93 |
| c) <i>inne</i> | 2 404 344,44 | 12 753 271,20 |
| d) <i>dochodzone na drodze sądowej</i> | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|------|---|----------------------|-----------------------|
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 1 957 875,64 | 18 521 427,40 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 957 875,64 | 18 521 427,40 |
| a) | w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych | 0,00 | 18 196 000,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 18 196 000,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 957 875,64 | 325 427,40 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 557 875,64 | 291 905,54 |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 | 33 521,86 |
| | - inne aktywa pieniężne | 1 400 000,00 | 0,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 460 887,16 | 1 275 305,03 |
| | RAZEM AKTYWA | 74 158 792,77 | 127 306 720,74 |

DANKS Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-678 89 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286634, NIP 5241007302

MINOX S.A.
03-257 Warszawa, ul. Echa Leśne 58
tel. 22 614-43-55, tel. 22 614-43-16
REGON 012308527 NIP 524-18-40-738

2016 -03- 31

2016 -03- 31

ŚWIADECTWO KWALIFIKACYJNE
Nr upraw. 4410/97
Wydane przez Ministra Finansów
Krzysztof Truchel

MINOX S.A.
TOMASZ OLSZEWSKI
PRZESŁANIE

**Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Minox S.A. na 31.12.2015 r.**

Skonsolidowany bilans - Pasywa

| Poz | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|---|----------------------|-----------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | 55 378 657,43 | 59 694 311,74 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 31 408 335,60 | 21 915 411,10 |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 23 798 388,30 | 34 681 051,88 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 1 434 696,82 |
| VII. Różnice kursowe z przeliczenia | 0,00 | 0,00 |
| VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -2 797 680,53 | -4 840 458,62 |
| IX. Zysk (strata) netto | 2 969 614,06 | 6 503 610,56 |
| X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Kapitał mniejszości | 0,00 | 489 394,48 |
| I. kapitały | 0,00 | 0,00 |
| II. udział w wyniku | 0,00 | 0,00 |
| C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 |
| I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne | 0,00 | 0,00 |
| II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne | 0,00 | 0,00 |
| III. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone | 0,00 | 0,00 |
| D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 18 780 135,34 | 67 123 014,52 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 458,00 | 24 751,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 458,00 | 4 751,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| – długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| – krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 20 000,00 |
| – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| – krótkoterminowe | 0,00 | 20 000,00 |
| ii. Zobowiązania długoterminowe | 6 635 400,09 | 18 969 931,52 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 6 635 400,09 | 18 969 931,52 |
| a) kredyty i pożyczki | 4 570 400,09 | 12 819 931,52 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 2 065 000,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) inne | 0,00 | 6 150 000,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 11 594 017,00 | 47 684 654,50 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 23 590 180,83 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 23 590 180,83 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 11 594 017,00 | 24 094 473,67 |
| a) kredyty i pożyczki | 5 755 191,75 | 4 839 408,95 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 204 000,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 131 998,12 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 5 123 910,04 | 5 156 194,71 |
| – do 12 miesięcy | 5 123 910,04 | 5 156 194,71 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 97 244,93 | 88 261,88 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 412 591,95 | 717 523,70 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 1 078,33 | |
| i) inne | 0,00 | 13 161 086,31 |
| 3. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 550 260,25 | 443 677,50 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 550 260,25 | 443 677,50 |
| – długoterminowe | 550 068,75 | 0,00 |
| – krótkoterminowe | 191,50 | 443 677,50 |
| RAZEM PASywa | 74 158 792,77 | 127 306 720,74 |

2016 -03- 3 1

MINOX S.A.

2016 -03- 3 1

**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-678 89 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286634, NIP 5241007302

ŚWIADECTWO KWALIFIKACYJNE
Nr upraw. 4410/97
Wydane przez Ministra Finansów

Krzysztof Truchel

03-257 Warszawa, ul. Echa Leśne 58
tel. 22 614-43-55, tel. 22 614-43-16
REGON 012308527 NIP 524-18-40-738

PRZEDSIĘWZĘCIE

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Minox S.A. na 31.12.2015 r.

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

| Poz | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--|----------------------|----------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 37 926 559,87 | 47 862 084,12 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży usług/produktów | 17 475 782,80 | 13 365 977,20 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. - wart. | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszty wytwor. świad. na wł. potrzeby jedn. | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przych. netto ze sprzedaży towarów i mat. | 20 450 777,07 | 34 496 106,92 |
| B. Koszty działalności operacyjnej, w tym: | 34 668 734,93 | 39 672 165,60 |
| I. Amortyzacja | 403 430,59 | 300 183,75 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 9 084 522,18 | 8 751 668,84 |
| III. Usługi obce | 8 717 171,66 | 7 342 600,80 |
| IV. Podatki i opłaty | 110 275,24 | 96 037,31 |
| V. Wynagrodzenia | 823 541,35 | 599 630,30 |
| VI. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia | 164 791,46 | 122 070,79 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 529 869,00 | 561 827,84 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 14 835 133,45 | 21 898 145,97 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 3 257 824,94 | 8 189 918,52 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 2 422 297,87 | 1 135 337,63 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 62 690,28 | 2 000,00 |
| II. Dotacje | 50 006,25 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 2 309 601,34 | 1 133 337,63 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 358 491,73 | 780 604,69 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 358 491,73 | 780 604,69 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H) | 5 321 631,08 | 8 544 651,46 |
| G. Przychody finansowe | 20 028,93 | 224 934,83 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 7 500,00 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 12 517,14 | 28 669,43 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 11,79 | 196 265,40 |
| H. Koszty finansowe | 1 084 161,45 | 1 155 874,39 |
| I. Odsetki, w tym: | 900 753,26 | 1 060 334,61 |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 180,82 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 183 408,19 | 95 539,78 |
| I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 |
| J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K) | 4 257 498,56 | 7 613 711,90 |
| K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| L. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych | 1 074 876,50 | 622 852,98 |
| I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne | 1 074 876,50 | 622 852,98 |
| II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne | 0,00 | 0,00 |
| III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone | 0,00 | 0,00 |
| M. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 |
| I. Odpis ujemne wartości firmy - jednostki zależne | 0,00 | 0,00 |
| II. Odpis ujemne wartości firmy - jednostki współzależne | 0,00 | 0,00 |
| III. Odpis ujemne wartości firmy - jednostki stowarzyszone | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) brutto (L+/-M) | 3 182 622,06 | 6 990 858,92 |
| O. Podatek dochodowy | 213 008,00 | 247 594,00 |
| P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| Q. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | | |
| R. Zyski (straty) mniejszości | 0,00 | 239 654,36 |
| S. Zysk (strata) netto (N-O-P) | 2 969 614,06 | 6 503 610,56 |

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Minox S.A. na 31.12.2015 r.

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych

| Poz | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|---|---------------|---------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk / Strata netto | 2 969 614,06 | 6 503 610,56 |
| II. Korekty razem | -2 333 666,32 | -6 240 947,47 |
| 1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych | 0,00 | 239 654,36 |
| 2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych | 0,00 | 0,00 |
| 3. Amortyzacja | 1 478 307,09 | 923 036,73 |
| 4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 888 236,12 | 951 073,37 |
| 6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -2 159 633,00 | 0,00 |
| 7. Zmiana stanu rezerw | 0,00 | 20 000,00 |
| 8. Zmiana stanu zapasów | 129 386,14 | 1 439 165,37 |
| 9. Zmiana stanu należności | -3 739 089,50 | -9 694 613,31 |
| 10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 1 702 952,04 | 1 212 834,33 |
| 11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 905 606,51 | -476 613,11 |
| 12. Inne korekty | -1 539 431,72 | -855 485,21 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 635 947,74 | 262 663,09 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 1 252 139,87 | 3 669,66 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 239 622,73 | 0,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 1 012 517,14 | 3 669,66 |
| a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach: | 1 012 517,14 | 3 669,66 |
| - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 3,48 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 1 000 000,00 | 0,00 |
| - odsetki | 12 517,14 | 3 666,18 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 1 478 061,26 | 420 966,54 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 1 478 061,26 | 370 966,54 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 50 000,00 |
| a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych | 0,00 | 50 000,00 |
| b) w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 |
| - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym | 0,00 | 0,00 |
| 5. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -225 921,39 | -417 296,88 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 22 193 409,25 | 12 461 155,29 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 9 492 924,50 | 56 000,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 7 735 484,75 | 10 158 455,29 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 4 965 000,00 | 2 246 700,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 20 970 987,36 | 18 403 807,98 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 2 191 541,11 | 0,00 |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 15 050 694,87 | 10 312 391,37 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 2 696 000,00 | 7 066 700,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 90 487,89 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 41 510,23 | 53 942,70 |
| 8. Odsetki | 900 753,26 | 954 739,80 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 16 034,11 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 1 222 421,89 | -5 942 652,69 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem | 1 632 448,24 | -6 097 286,48 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 0,00 | 1 731 754,87 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 325 427,40 | 6 422 713,88 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym | 1 957 875,64 | 325 427,40 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 |

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej Minox S.A. na 31.12.2015 r.

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

| Poz | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 59 694 311,74 | 60 739 161,47 |
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 59 694 311,74 | 60 739 161,47 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 21 915 411,10 | 21 915 411,10 |
| 1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 9 492 924,50 | 0,00 |
| a) zwiększenie (wydanie udziałów-emisja akcji) | 9 492 924,50 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 31 408 335,60 | 21 915 411,10 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | -5 000,00 |
| 2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 5 000,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. Akcje własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 Akcje własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 34 681 051,88 | 28 096 324,88 |
| 4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | -10 882 663,58 | 6 584 727,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 5 151 786,42 | 6 586 227,00 |
| - kosztów emisji akcji | 0,00 | 0,00 |
| - z podziału zysku | 5 151 786,42 | 6 586 227,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 16 034 450,00 | 1 500,00 |
| - koszty wprowadzenia akcji do obrotu | 16 034 450,00 | 1 500,00 |
| 4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 23 798 388,30 | 34 681 051,88 |
| Kapitał pokrywający akcje własne | 0,00 | 0,00 |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 1 434 696,82 |
| 6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 11 684 465,61 | 0,00 |
| - podział zysku | 2 191 541,11 | 0,00 |
| - podwyższony kapitał nieujawniony w KRS | 9 492 924,50 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 11 684 465,61 | 0,00 |
| - wypłata dywidendy z zysku | 2 191 541,11 | |
| - podwyższony kapitał ujawniony w KRS przeniesienie na kapitał własny | 9 492 924,50 | 0,00 |
| 6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 1 434 696,82 |
| 7. Różnice kursowe z przeliczenia | 0,00 | 0,00 |
| 8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -4 840 458,62 | -4 691 856,64 |
| 8.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | -4 840 458,62 | -4 691 856,64 |
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| 8.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -4 840 458,62 | -4 691 856,64 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 7 366 171,18 | 0,00 |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | 7 364 375,09 | 0,00 |
| - korekty lat ubiegłych | 1 796,09 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 5 323 393,09 | 148 601,98 |
| - korekta zysku lat ubiegłych | 1 332 322,17 | 156 509,00 |
| - pokrycie straty z lat ubiegłych | 3 991 070,92 | -7 907,02 |
| 8.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | -2 797 680,53 | -4 840 458,62 |
| 8.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| 8.5 Strata 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 |
| 8.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 8.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -2 797 680,53 | -4 840 458,62 |
| 9. Zysk / Strata za rok obrotowy | 2 969 614,06 | 6 503 610,56 |
| a) Zysk netto | 2 969 614,06 | 6 503 610,56 |
| b) Strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c) Odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 55 378 657,43 | 59 694 311,74 |
| Proponowany podziału zysku netto | | |
| a) Wypłata dywidendy | 0,00 | 0,00 |
| b) Przekazanie na kapitał zapasowy | 2 969 614,06 | 6 059 233,17 |
| c) Przekazanie na kapitał rezerwowy | 0,00 | 0,00 |
| d) Pokrycie straty za lata ubiegłe | 0,00 | 0,00 |
| e) Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 55 378 657,43 | 59 694 311,74 |

2016 -03- 31

2016 -03- 31

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Minox S.A. na 31.12.2015 r.

Noty do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

Nota 1

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego Spółki dominującej

dane w zł.

| Lp. | Imię i nazwisko/ firma akcjonariusza | Liczba akcji | Łączna wartość nominalna | Udział w kapitale zakładowym na dzień 31.12.2015 r. (%) | Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA na dzień 31.12.2015 r. (%) |
|-----|--------------------------------------|--------------|--------------------------|---|---|
| 1. | Yalcin Trading Limited | 130 839 057 | 13 083 905,70 | 41,66% | 41,66% |
| 2. | Tomasz Olszewski | 47 845 699 | 4 784 569,90 | 15,23% | 15,23% |
| 3. | Ludmita Limited | 34 758 849 | 3 475 884,90 | 11,07% | 11,07% |
| 4. | Piotr Olszewski | 16 907 643 | 1 690 764,30 | 5,38% | 5,38% |
| 5. | pozostali | 83 732 108 | 8 373 210,80 | 26,66% | 26,66% |
| | Razem: | 314 083 356 | 31 408 335,60 | 100,00% | 100,00% |

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Minox S.A. na 31.12.2015 r.

Noty do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

Nota 2

Wartość firmy

Nie dotyczy

Nota 3

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych

Spółka kontynuuje zasady rachunkowości przyjęte w latach ubiegłych

Nota 4

Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie występują

Nota 5

Zdarzenia z lat ubiegłych

Nie dotyczy

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Minox S.A. na 31.12.2015 r.

Noty do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

Nota 6

Zmiany wartości rzeczowych aktywów trwałych

dane w zł.

| L.p | Tytuł | Stan na 31.12.2014 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na 31.12.2015 |
|-------------------------------|--|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| WARTOSC BRUTTO | | | | | |
| I | Środki trwałe, w tym | 5 735 131,10 | 96 463,55 | 309 365,86 | 5 522 228,79 |
| 1 | Grunty | 2 164 043,10 | | | 2 164 043,10 |
| 2 | budynki i budowle | 1 460 955,21 | | 283 999,06 | 1 176 956,15 |
| 3 | urządzenia techniczne i maszyny | 944 003,81 | 20 332,27 | | 964 336,08 |
| 4 | środki transportu | 739 033,28 | 61 466,74 | 25 366,80 | 775 133,22 |
| 5 | inne środki trwałe | 427 095,70 | 14 664,54 | 0,00 | 441 760,24 |
| II | Środki trwałe w budowie | 12 736 979,42 | 229 396,52 | 5 003 023,81 | 7 963 352,13 |
| III | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 20 980 705,00 | 0,00 | 20 980 705,00 | 0,00 |
| | RAZEM Wartość Brutto | 39 452 815,52 | 325 860,07 | 26 293 094,67 | 13 485 580,92 |
| UMORZENIE | | | | | |
| I | Środki trwałe, w tym | 2 374 928,64 | 301 399,64 | 69 743,13 | 2 606 585,15 |
| 1 | Grunty | 0,00 | | | 0,00 |
| 2 | budynki i budowle | 752 952,44 | 120 653,94 | 48 516,12 | 825 090,26 |
| 3 | urządzenia techniczne i maszyny | 817 560,82 | 58 137,88 | | 875 698,70 |
| 4 | środki transportu | 551 576,64 | 60 670,28 | 21 227,01 | 591 019,91 |
| 5 | inne środki trwałe | 252 838,74 | 61 937,54 | | 314 776,28 |
| II | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM Wartość Brutto | 2 374 928,64 | 301 399,64 | 69 743,13 | 2 606 585,15 |
| korekty konsolidacyjne | | | | | |
| I | Środki trwałe, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | budynki i budowle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM Wartość korekt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| WARTOSC NETTO | | | | | |
| I | Środki trwałe, w tym | 3 360 202,46 | -204 936,09 | 239 622,73 | 2 915 643,64 |
| 1 | Grunty | 2 164 043,10 | 0,00 | 0,00 | 2 164 043,10 |
| 2 | budynki i budowle | 708 002,77 | -120 653,94 | 235 482,94 | 351 865,89 |
| 3 | urządzenia techniczne i maszyny | 126 442,99 | -37 805,61 | 0,00 | 88 637,38 |
| 4 | środki transportu | 187 456,64 | 796,46 | 4 139,79 | 184 113,31 |
| 5 | inne środki trwałe | 174 256,96 | -47 273,00 | 0,00 | 126 983,96 |
| II | Środki trwałe w budowie | 12 736 979,42 | 229 396,52 | 5 003 023,81 | 7 963 352,13 |
| III | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 20 980 705,00 | 0,00 | 20 980 705,00 | 0,00 |
| | RAZEM Wartość Netto | 37 077 886,88 | 24 460,43 | 26 223 351,54 | 10 878 995,77 |

Nota 7

Inwestycje długoterminowe

dane w zł.

| Lp | Wyszczególnienie | Kwota brutto na 31.12.2014 | Zwiększenie | Zmniejszenie | Kwota brutto na 31.12.2015 |
|----|--|----------------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|
| 1. | Nieruchomości | 3 591 502,00 | 0,00 | 0,00 | 3 591 502,00 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inwestycje w jednostkach powiązanych | 449 098,00 | 17 457 583,00 | 0,00 | 17 906 681,00 |
| 4. | Inwestycje w jednostkach nie powiązanych | 8 410 775,04 | 0,00 | 8 306 775,04 | 104 000,00 |
| a) | udziały lub akcje | 2 263 633,00 | 0,00 | 2 159 633,00 | 104 000,00 |
| b) | inne papiery wartościowe | 2 501 906,21 | 0,00 | 2 501 906,21 | 0,00 |
| c) | udzielone pożyczki | 3 645 235,83 | 0,00 | 3 645 235,83 | 0,00 |
| d) | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 12 451 375,04 | 17 457 583,00 | 8 306 775,04 | 21 602 183,00 |

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Minox S.A. na 31.12.2015 r.

Noty do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

Nota 8

Środki trwale niepodlegające amortyzacji

Nie dotyczy

Nota 9

Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

Nota 10

Podział zobowiązań długoterminowych na 31.12.2015r.

| Lp. | Typ zobowiązania | razem | 1-5 lat | powyżej 5 lat |
|--------|--|--------------|--------------|---------------|
| 1 | kredyt | 4 570 400,09 | 3 330 066,60 | 1 240 333,49 |
| 2 | obligacje | 2 065 000,00 | 2 065 000,00 | 0,00 |
| 3 | zobowiązania z tyt. leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | z tytułu nabycia nieruchomości | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | zobowiązanie wekslowe i pozostałe | 0,00 | | 0,00 |
| Razem: | | 6 635 400,09 | 5 395 066,60 | 1 240 333,49 |

Nota 11

Zobowiązania warunkowe i zabezpieczenia na majątku spółek w grupie

W firmie Minox SA:

a) zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego w BGZ SA:

- hipoteka do sumy 6.207.750,-zł. na nieruchomości w Warszawie przy ul. Płochocińskiej 118

b) zabezpieczenie kredytu rewolwingowego w BPS SA:

- zastaw rejestrowy na towarach o łącznej wartości 2.100.000,-zł. i cesja z polisy ubezpieczeniowej tych towarów.

aa) zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego w BGZ SA: - weksel in blanco

bb) udzielono poręczenia za Spółkę Grow Team Sp. z o.o. z tytułu zawartych umów leasingowych. Wierzycielem jest BPS Leasing SA.

cc) zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym w BPS SA:- weksel in blanco

dd) zabezpieczenie kredytowej linii hipotecznej w BPS SA: - weksel in blanco

ee) zabezpieczenie kredytu rewolwingowego w BPS SA: - weksel in blanco

W firmie Minox-Trans Sp. z o.o.:

a) pożyczka hipoteczna zabezpieczona:

--hipoteka zwykła w kwocie 2.000.000,-zł na nieruchomości położonej w Wierzbicy

--hipoteka kaucyjna do kwoty 400.000,-zł na nieruchomości położonej w Wierzbicy

b) zabezpieczenie kredytu rewolwingowego spółki Minox SA w BPS SA

--zastaw rejestrowy na środkach transportowych (4 samochody Scania nr rej. WA64311, WA64312, WA57583, WA57584)

--cesja praw z polisy ubezpieczenia pojazdów wymienionych powyżej

c) weksel własny in blanco wystawiony na zabezpieczenie pożyczki hipotecznej

Nota 12

Rezerwy

1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego **458,00**

Nota 13

Odpisy aktualizujące należności

| Lp. | Wyszczególnienie odpisu | spółka | wartość na początek roku | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|-------|--|------------------------|--------------------------|-------------|--------------|---------------------|
| 1 | Należności przeterminowe lub o znacznym stopniu nie ściągalności | Minox S.A | 482 535,75 | 210 826,53 | 69 978,25 | 623 384,03 |
| 2 | Należności przeterminowe lub o znacznym stopniu nie ściągalności | Minox-Trans Sp. z o.o. | 0,00 | 4 624,80 | 0,00 | 4 624,80 |
| Razem | | | 482 535,75 | 215 451,33 | 69 978,25 | 628 008,83 |

Nota 14

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych - Nie dotyczy

Nota 15

Odpisy aktualizujące wartość zapasów - nie dotyczy

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Minox S.A. na 31.12.2015 r.

Noty do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

Nota 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych czynnych

dane w zł.

| L.p. | Tytuł | Stan na 31.12.2014 | Stan na 31.12.2015 |
|---|---|---------------------|---------------------|
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 579 966,68 | 577 404,47 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 288 969,00 | 349 055,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 290 997,68 | 228 349,47 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 1 275 305,03 | 460 887,16 |
| 1 | ubezpieczenia | 223 490,36 | 205 443,26 |
| 2 | koszty emisji obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 3 | koszty związane z dotacją z Unii europejskiej | 747 302,50 | 12 572,01 |
| 5 | koszty sądowe | 0,00 | 0,00 |
| 4 | provizja od kredytu | 47 134,54 | 26 759,52 |
| 5 | pozostałe | 50 350,86 | 65 766,28 |
| 6 | opłaty wstępne leasingowe | 207 026,77 | 150 346,09 |
| RAZEM | | 1 855 271,71 | 1 038 291,63 |

Nota 17

Wspólne przedsięwzięcia

W okresie objętym sprawozdaniem Grupa nie brała udziału we wspólnych przedsięwzięciach nie objętych konsolidacją.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Minox S.A. z o.o. na 31.12.2013 r.

Noty do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

Nota 18

Podział przychodów netto

dane w zł.

| L.p. | Tytuł | Stan na 31.12.2012 | Stan na 31.12.2013 |
|------|---|----------------------|----------------------|
| 1. | Przychody ze sprzedaży usług budowlanych | 12 345 655,10 | 10 393 090,12 |
| | Przychody ze sprzedaży usług transportowych | 4 885 440,10 | 5 006 068,29 |
| | Przychody ze sprzedaży usług pozostałych | 203 573,25 | 2 076 288,42 |
| | Przychody ze sprzedaży usługi najmu | 1 777 131,80 | 795 724,12 |
| 2. | Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 22 732 771,34 | 23 953 539,43 |
| 3 | Przychody ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| | Razem w tym: | 41 944 571,59 | 42 224 710,38 |
| | - na terenie kraju | 41 119 323,29 | 41 142 848,14 |
| | - po za terytorium kraju | 825 248,30 | 1 081 862,24 |
| | wyłączenia konsolidacyjne | -2 411 991,94 | -2 807 844,34 |
| | Razem | 39 532 579,65 | 39 416 866,04 |

Nota 19

Działalność zaniechana

W okresie objętym Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym Grupa nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności.

Nota 20

Koszt wytworzenia świadczeń na potrzeby własne

Nie występuje

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Minox S.A. na 31.12.2013 r.

Noty do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

Nota 21

Wynik i podatek na zdarzeniach nadzwyczajnych

W okresie objętym Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

Nota 22

Informacje o połączeniach

W okresie objętym Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym nie wystąpiły połączenia.

Nota 23

Kontynuacja działalności

W ocenie Zarządu nie występują istotne czynniki niepewności w zakresie możliwości kontynuowania działalności przez Grupę.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Minox S.A. na 31.12.2015 r.

Noty do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

Nota 24

Zatrudnienie

| L.p. | Nazawa podmiotu | Stan na 31.12.2014 | Stan na 31.12.2015 |
|------|------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Minox S.A. | 0 | 0 |
| 3 | Minox-Trans Sp. z o.o. | 25 | 24 |
| 6 | 4Evergreen Sp. z o.o. S.K.A. | 0 | 35 |
| | Razem | 25 | 59 |

Nota 25

Wynagrodzenia członków zarządu i transakcje z członkami zarządu

| Wynagrodzenie organów zarządczych | 2014 | 2015 |
|---|------|------|
| Wynagrodzenie członków zarządu w 2014r. | 0,00 | 0,00 |
| Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej w 2014r. | 0,00 | 0,00 |
| Razem | | |

Nota 26

Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Firma audytorska:

| L.p. | Nazawa podmiotu | Wartość |
|--------------|--|------------------|
| 1 | badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej | 0,00 |
| 2 | badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostki dominującej | 10 000,00 |
| 3 | inne usługi poświadczające | 0,00 |
| 4 | usługi doradztwa podatkowego | 0,00 |
| 5 | pozostałe usługi | 0,00 |
| Razem | | 10 000,00 |

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Minox S.A. na 31.12.2015r.

Noty do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

Nota 27

Podatek dochodowy

Podstawa wyliczenia podatków w spółkach przed konsolidacją

| Lp. | Wyszczególnienie | Minox | Minox-Trans | 4Evergreen Sp. z o.o. SKA | Razem |
|-----|--|--------------|-------------|---------------------------|--------------|
| 1 | Zysk brutto | 2 230 522,22 | 126 084,97 | 1 900 891,37 | 4 257 498,56 |
| 2 | Koszty niebędące kosztem uzyskania przychodu | 676 657,70 | 121 332,69 | 0,00 | 797 990,39 |
| 3 | Przychody niepodatkowe | 74 195,51 | 608,05 | 2 159 633,00 | 2 234 436,56 |
| 4 | Koszty podatkowe | 1 504 479,24 | 128 593,97 | 226 261,96 | 1 859 335,17 |
| 5 | Przychody podatkowe, nie będące bilansowymi | 5 709,90 | | | 5 709,90 |
| 6 | Podstawa opodatkowani | 1 334 215,07 | 118 215,64 | -485 003,59 | 967 427,12 |
| 7 | Podatek dochodowy bieżący | 190 547,00 | 22 461,00 | 0,00 | 213 008,00 |
| 8 | Podatek dochodowy odroczony | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Zysk netto | 2 039 975,22 | 103 623,97 | 1 900 891,37 | 4 044 490,56 |

Nota 27 B

Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu skonsolidowanym

| Lp. | Spółka | Wynik brutto | Podatek dochodowy bieżący | Podatek dochodowy odroczony | Podatek dochodowy razem |
|---|---|---------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| dane wg sprawozdań jednostkowych | | | | | |
| 1 | Minox S.A. | 2 230 522,22 | 190 547,00 | 0,00 | 190 547,00 |
| 2 | Minox-Trans Sp. z o.o. | 126 084,97 | 22 461,00 | 0,00 | 22 461,00 |
| 3 | 4Evergreen Sp. z o.o. SKA | 1 900 891,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4 257 498,56 | 213 008,00 | 0,00 | 213 008,00 |
| | wpływ korekt konsolidacyjnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM w sprawozdaniu skonsolidowanym | 4 257 498,56 | 213 008,00 | 0,00 | 213 008,00 |

Nota 28

Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

dane w zł.

W okresie sprawozdawczym Grupa dokonywała następujących transakcji z podmiotami powiązаныmi

| Lp | Nazwa podmiotu | Należność na dzień 31.12.2014 | Należność na dzień 31.12.2015 | Opis |
|----|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| 1 | Minox Sp. z o.o. | 46 182,73 | 0,00 | sprzedaż towarów, najem |
| 2 | Minox-Trans Sp. z o.o. | 46 312,14 | 94 641,93 | usługi transportowe |
| 3 | 4Evergreen Sp. z o.o. SKA | 0,00 | 124 845,00 | leasing pracowników |

**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-678 89 86, fax 22-679 45 26
Regon 011286634, NIP 5241007302

MINOX S.A.
03-257 Warszawa, ul. Echa 6000
tel. 22 614-43-55, tel. 22 614-43-56
REGON 012308527 NIP 524-18-20

2016 -03- 31

2016 -03- 31

ŚWIADECTWO KWALIFIKACYJNE
Nr upraw. 4410/97
Wydane przez Ministra Finansów

Krzysztof Truchel

TOMASZ JUSZEWSKI
PRZEDSIĘBIORCA
ZARZĄDCA