

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane Firmy

Nazwa (firma) <i>Excellence S.A.</i>	Siedziba firmy <i>Lipa 20A 95-010 Stryków</i>
Podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>- Produkcja soków z owoców i warzyw</i>	Właściwy dla jednostki sąd lub inny organ prowadzący rejestr <i>Krajowy rejestr Sądowy Numer KRS: 0000427300 Regon: 100159950</i>
Czas trwania działalności jednostki: <i>nieograniczony</i>	Roczne sprawozdanie finansowe za okres: <i>od 01.01.2016 do 31.12.2016</i>

2. Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej najbliższe 12 miesięcy. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

3. Stosowane zasady rachunkowości:

Elementy bilansu

Środki trwałe

Wartość początkowa zakupionych w okresie działalności Spółki środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. W celu uzyskania wartości netto środków trwałych ich wartość początkowa pomniejszona została o skumulowane odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Amortyzacja planowa uwzględnia prawne i techniczne ograniczenia czasu używania środka trwałego. Amortyzacja planowa zgodna jest z amortyzacją podatkową. W stosunku do środków trwałych o cenie nabycia równej lub niższej niż 3 500 zł dokonuje się odpisu amortyzacyjnego w 100% w miesiącu oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne

Wycenione są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Zapasy

Spółka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową towarów handlowych.

Wycena stanów i rozchodów towarów odbywa się według ceny nabycia metodą FIFO - „Pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie waluty ogłaszającym przez Prezesa NBP.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych zarachowuje się następująco:

- dodatnie różnice kursowe zalicza się do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne różnice kursowe zalicza się do kosztów z operacji finansowych.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w ciągu roku wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania księgowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego na dzień poprzedzający dzień wystawienia faktury. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe, powstające w dniu płatności, stanowiące różnicę pomiędzy kursem faktycznym waluty na ten dzień ogłoszonym przez Bank, w którym są dokonywane płatności, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nie rozliczone na dzień kończący rok obrotowy należności i zobowiązania przeliczane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego obowiązującego w dniu 31.12.2016. Ujemne i dodatnie niezrealizowane różnice kursowe odnoszone są odpowiednio na koszty lub przychody z operacji finansowych.

Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wartości nominalnej w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze przedsiębiorców. Pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są według cen zakupu.

Elementy rachunku zysków i strat

Rachunek zysków i strat sporządzono w układzie kalkulacyjnym.

Przychody ze sprzedaży

Obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych, pomniejszone o podatek od towarów i usług.

Koszty działalności operacyjnej

Obciążają w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży za wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny Spółka ewidencjonuje tylko niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne oraz wszystkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne.

Przychody i koszty finansowe

Ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

Dariusz Polinceusz



Dariusz Borowski



Podpis członków zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA



Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Lipa, 31-03-2017 roku

Bilans na dzień 31-12-2016 r.

Aktywa		31.12.2016	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	14 546 264,83	14 944 842,65
I	Wartości niematerialne i prawne	5 149 508,71	5 685 462,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne	5 149 508,71	5 685 462,03
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 036 087,60	9 171 162,42
1	Środki trwałe	8 845 710,67	8 885 362,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 828 820,22	1 828 820,22
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 393 174,59	3 464 602,68
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 227 973,53	2 230 442,39
d)	środki transportu	908 435,30	885 229,60
e)	inne środki trwałe	487 307,03	476 267,11
2	Środki trwałe w budowie	190 376,93	285 800,42
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	162 290,32	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek	162 290,32	
IV	Inwestycje długoterminowe	60 286,20	60 286,20
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	60 286,20	60 286,20
a)	w jednostkach powiązanych	60 286,20	60 286,20
	- udziały lub akcje	60 286,20	60 286,20
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	138 092,00	27 932,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	138 092,00	27 932,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Dariusz Polinceusz



Dariusz Borowski



Podpis członków zarządu

Lipa, 31-03-2017 roku

GLÓWNA KSIĘGOWA



Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Aktywa		31.12.2016	31.12.2015
B	Aktywa obrotowe	16 009 569,87	17 756 022,99
I	Zapasy	7 473 526,30	8 308 706,16
1	Materiały	3 005 529,29	3 052 624,65
2	Półprodukty i produkty w toku	806 253,19	1 471 949,83
3	Produkty gotowe	2 778 666,77	3 122 114,34
4	Towary	123 564,85	209 837,34
5	Zaliczki na dostawy	759 512,20	452 180,00
II	Należności krótkoterminowe	8 232 856,93	9 046 745,30
1	Należności od jednostek powiązanych	74 250,00	594 280,44
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	74 250,00	594 280,44
	- do 12 miesięcy	74 250,00	594 280,44
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	8 158 606,93	8 452 464,86
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	7 383 943,17	7 384 825,62
	- do 12 miesięcy	7 383 943,17	7 384 825,62
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tyt. podat., dot., cel., ubez. społ. i zdrow. oraz innych tytułów publicznoprawnych	769 625,00	862 013,00
c)	inne	5 038,76	205 626,24
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	153 638,13	197 875,37
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	153 638,13	197 875,37
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	97 459,25	100 135,54
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	97 459,25	100 135,54
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	56 178,88	97 739,83
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56 178,88	97 739,83
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	149 548,51	202 696,16
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem		30 555 834,70	32 700 865,64

Dariusz Polinceusz

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

Lipa, 31-03-2017 roku

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka

Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Pasywa		31.12.2016	31.12.2015
A	Kapitał (fundusz) własny	18 145 689,89	19 639 909,51
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 773 000,00	15 773 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 808 825,71	2 084 321,33
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: - z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki - na udziały (akcje) własne		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 593,80	7 593,80
VI	Zysk (strata) netto	556 270,38	1 774 994,38
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 410 144,81	13 060 956,13
I	Rezerwy na zobowiązania	83 183,00	98 307,76
1	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	83 183,00	3 343,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	94 964,76
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	0,00	94 964,76
II	Zobowiązania długoterminowe	314 325,37	797 276,25
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	314 325,37	797 276,25
a)	kredyty i pożyczki		82 612,32
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.		
c)	inne zobowiązania finansowe	314 325,37	714 663,93
d)	zobowiązania weksłowe		
e)	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	11 326 550,22	11 392 110,67
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 302 289,60	11 369 187,02
a)	kredyty i pożyczki	4 838 647,34	4 956 372,26
b)	z tytułu emisji dłuż. Pap. Wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	269 735,99	
d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymaga:	5 725 083,36	6 306 729,31
	- do 12 miesięcy	5 725 083,36	6 306 729,31
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	zobowiązania weksłowe		
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	336 411,51	98 778,21
h)	z tytułu wynagrodzeń	127 224,40	
i)	inne	5 187,00	7 307,24
3	Fundusze specjalne	24 260,62	22 923,65
IV	Rozliczenia międzyokresowe	686 086,22	773 261,45
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	686 086,22	773 261,45
	- długoterminowe	522 200,80	600 111,82
	- krótkoterminowe	163 885,42	173 149,63
Pasywa razem		30 555 834,70	32 700 865,64

Dariusz Polinceusz

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

Lipa, 31-03-2017 roku

D. Polinceusz
DBorowski

Monika Gałicka

GLÓWNA KSIĘGOWA

Podpis osoby sporządzającej

Monika Gałicka

Rachunek Zysków i Strat za okres 01.01.2016-31.12.2016

Wyszczególnienie		31.12.2016	31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i zrównane z nimi, w tym:	34 937 769,11	35 951 664,85
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 659 761,60	34 979 814,77
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 278 007,51	971 850,08
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym	29 237 023,03	28 514 029,06
	- od jednostek powiązanych		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	28 165 984,47	27 674 374,60
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 071 038,56	839 654,46
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 700 746,08	7 437 635,79
D.	Koszty sprzedaży	2 018 440,09	2 375 037,96
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 718 351,55	2 679 440,09
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	963 954,44	2 383 157,74
G.	Pozostałe przychody operacyjne	937 109,86	669 649,84
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	212 535,23	325 584,19
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	724 574,63	344 065,65
H.	Pozostałe koszty operacyjne	1 338 752,32	1 190 961,53
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	66 888,25	17 080,90
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	436 388,40	114 426,95
III	Inne koszty operacyjne	835 475,67	1 059 453,68
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	562 311,98	1 861 846,05
J.	Przychody finansowe	121 933,39	206 932,09
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a/	od jednostek powiązanych w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b/	od jednostek pozostałych		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	108 619,31	182 584,78
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	13 314,08	24 347,31
K.	Koszty finansowe	158 294,99	214 303,76
I	Odsetki, w tym:	158 294,99	214 303,76
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	525 950,38	1 854 474,38
M.	Podatek dochodowy	-30 320,00	79 480,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)		
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	556 270,38	1 774 994,38

Dariusz Polinceusz

D. Polinceusz
Borowski

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

Lipa, 31-03-2017 roku

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka
Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)

		2016	2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	556 270,38	1 774 994,38
II.	Korekty razem		
1.	Amortyzacja	3 090 201,56	79 512,34
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 710 859,40	1 876 613,40
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	30 381,75	31 718,98
5.	Zmiana stanu rezerw	(125 284,76)	(199 796,85)
6.	Zmiana stanu zapasów	835 179,86	(1 394 063,02)
7.	Zmiana stanu należności	651 598,05	(2 804 423,49)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	113 494,84	2 317 162,72
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(126 027,58)	352 436,14
10.	Inne korekty		(100 135,54)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	3 646 471,96	1 854 506,72
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	146 489,30	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	51 813,01	
3.	Z aktywów finansowych w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	2 676,29	
b)	w pozostałych jednostkach	2 676,29	
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	2 676,29	
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	92 000,00	
II.	Wydatki		
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 091 644,27	800 609,51
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 091 644,27	
3.	Na aktywa finansowe w tym:		
c)	w jednostkach powiązanych		
d)	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(945 154,97)	(800 609,51)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy		
1.	Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	2 742 877,92	992 065,52
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podziału zysku	2 050 490,00	
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	200 337,24	802 268,61
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	461 668,93	157 777,93
8.	Odsetki	30 381,75	31 718,98
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(2 472 877,92)	(992 065,52)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	(41 560,95)	61 831,69
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	97 739,83	35 908,14
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	56 178,88	97 739,83
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Dariusz Polinceusz

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

Lipa, 31-03-2017 roku

GLÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka
Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ustęp I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

AKTYWA TRWAŁE

	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody - sprzedaż - likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4	5	6	7
1	Grunty	1 828 820,22					1 828 820,22
2	Budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej	3 953 564,53		50 673,13			4 004 237,66
3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 221 328,51		659 406,45		16 795,00	4 863 939,96
4	Środki transportu	237 036,70		193 577,24		31 000,00	399 613,94
5	Pozostałe środki trwałe	612 180,98		31 600,00			643 780,98
6	Inwentarz żywy	1 500,00					1 500,00
7	Wartości niematerialne i prawne	10 071 201,08					10 071 201,08
	Suma	20 925 632,02		935 256,82		47 795,00	21 813 093,84

UMORZENIE-AMORTYZACJA

	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2016	Inne zwiększ.	Zmniejsz.	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-8)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (7-13)
	8	9	10	11	12	13	14	15
1	0		0				1 828 820,22	1 828 820,22
2	488 961,85		122 101,22			611 063,07	3 464 602,68	3 393 174,59
3	1 990 886,12		657 816,50		12 736,19	2 635 966,43	2 230 442,39	2 227 973,53
4	107 978,98		46 042,41		12 658,37	141 363,02	129 057,72	258 250,92
5	135 913,87		20 560,08			156 473,95	476 267,11	487 307,03
6	1 500,00		0,00			1 500,00	0,00	0,00
7	4 385 739,05		535 953,32			4 921 692,37	5 685 462,03	5 149 508,71
	7 110 979,87		1 382 473,53		25 394,56	8 468 058,84	13 814 652,15	13 345 035,00

Spółka posiada rozpoczętą inwestycję - budowa hali - o wartości 114 165,51 oraz środki trwałe w budowie- sieć gazowa i kanalizacyjna o wartości 76 211,42.

2. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Nie dotyczy

3. Wartość amortyzowanych lub umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka użytkuje środki transportu otrzymane na podstawie umowy leasingu operacyjnego spełniającej warunki leasingu finansowego. Przedmioty leasingu zostały przyjęte na stan środków trwałych i ujęte w księgach rachunkowych. Do rozliczania opłat leasingowych jednostka stosuje uregulowania zawarte w KSR nr 5 „Leasing, najem i dzierżawa”.

AKTYWA TRWAŁE – LEASING

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody - sprzedaż - likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Środki transportu	1 766 755,62		318 699,19		251 219,51	1 834 235,30
Pozostałe środki trwałe	259 654,24		0,00		0,00	259 654,24
Suma	2 026 409,86		318 699,19		251 219,51	2 093 889,54

UMORZENIE-AMORTYZACJA

Stan na początek roku obrotowego	Aktualiz.	Amortyzacja za rok 2016	Inne zwiększ.	Zmniejsz	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-8)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (7-13)
8	9	10	11	12	13	14	15
1 010 583,74		328 385,87		154 918,69	1 184 050,92	756 171,88	650 184,38
259 654,24		0,00		0,00	259 654,24	0,00	0,00
1 270 237,98		328 385,87		154 918,69	1 443 705,16	756 171,88	650 184,38

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji,

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Ciecierska spółka jawna	A	7 841 500	15 683 000	96,86%	97,72%
	B	5 520 550	5 520 550		
	C	1 917 117	1 917 117		
Dariusz Polinceusz	A	45 000	90 000	0,29%	0,38%
Pozostali	C	448 833	448 833	2,85%	1,90%
Suma		15 773 000	23 659 500	100,00%	100,00%

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych,

Zestawienie zmian w kapitale własnym na 31-12-2016

	2 016	2 015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 639 909,51	17 864 915,13
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	19 639 909,51	17 864 915,13
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 773 000,00	15 773 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 773 000,00	15 773 000,00
2. Należne wpłaty na poczet kapitału podstawowego na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na poczet kapitału podstawowego		
2.2. Należne wpłaty na poczet kapitału podstawowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 084 321,33	368 201,23
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		1 716 120,10
a) zwiększenie	141 999,55	
- podziału zysku		1 716 120,10
b) zmniejszenie		
- przekazanie na kapitał rezerwowy	417 495,17	
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 808 825,71	2 084 321,33
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowe	0,00	
a) zwiększenie - przesunięcie z kapitału zapasowego	417 495,17	
b) zmniejszenie - wypłata dywidendy	417 495,17	
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 593,80	7 593,80
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 593,80	7 593,80
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 593,80	7 593,80
7.3. Zmiana zysku z lat ubiegłych		
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych		
a) zwiększenie (z tytułu)-pokrycie straty		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 593,80	
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	7 593,80	7 593,80
8. Wynik netto	556 270,38	1 774 994,38
a) zysk netto	556 270,38	1 774 994,38
b) strata netto		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 145 689,89	19 639 909,51
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 145 689,89	17 864 915,13

Dariusz Polinceusz

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

Lipa, 31-03-2017 roku

GŁÓWNA KSIĘGOC

Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Monika Galicka

7. Propozycje co do podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	556 270,38
3. Razem zysk do podziału	556 270,38
4. Proponowany podział zysku	556 270,38
- pokrycie straty z lat ubiegłych	
- wypłata dywidendy	
- zwiększenie kapitału zapasowego	
- zwiększenie kapitału rezerwowego	556 270,38
- zwiększenie kapitału podstawowego	
- wypłata nagród, premii	
- zasilenie funduszy specjalnych	
- inne	
5. Niepodzielony zysk	

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rodzaj rezerwy	Stan na początek roku	Wykorzystanie Rozwiązanie	Zwiększenie Utworzenie	Stan na koniec roku
Rezerwa z tyt. pod. odroczonego	3 343,00		79 840,00	83 183,00
Rezerwy długoterminowe	0,00			
Rezerwy krótkoterminowe -rezerwy na pozostałe koszty	94 964,76	65 594,23 29 370,53	0,00	0,00

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

Zobowiązania krótkoterminowe: 11 326 550,22

w tym:

- z tytułu kredytów i pożyczek 4 838 647,34
- z tytułu dostaw i usług 5 725 083,36

Lp	Przedział	Kwota
1	w terminie	4 488 144,54
2	1 - 30 dni	785 310,52
3	31 - 60 dni	307 982,61
4	61 - 90 dni	47 987,73
5	ponad 90 dni	95657,96

- inne zobowiązania finansowe 269 735,09
- z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń 336 411,51
- z tytułu wynagrodzeń 127 224,40

Zobowiązania długoterminowe: 314 325,37

w tym:

- z tytułu umów leasingowych 314 325,37

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	Obrotowych
Kredyty :				
- w linii bieżącej	3 891 916,67	9 750 000,00	9 750 000,00	0,00
- faktoring	861 389,19			
- inwestycyjny	47 668,02	980 000,00	980 000,00	0,00
Razem	4 800 973,88	10 730 000,00	10 730 000,00	0,00

11. Wykaz kredytów i pożyczek długo i krótkoterminowych jednostki

Rodzaj	Kwota zobowiązania	Termin spłaty
Kredyty :		
- w linii bieżącej	5 000 000,00	V. 2017
- inwestycyjny	47 668,02	V. 2017
- faktoring PLN	452 523,55	Wg harmonogram
- faktoring EUR	92 419,90€ - (408 865,64 PLN)	Wg harmonogram
Pożyczki:		
- pozostali	37 673,46 PLN (8 515,70 €)	XII. 2017

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
	202 696,16	149 548,51
- Oplacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością jednostki		
- Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	182 242,82	133 598,51
- Pozostałe - VAT	20 453,34	15 950,00
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym z tytułu długoterminowych umów o usługi		
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	773 261,45	686 086,22
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe, inne – refundacje na wyposażenie stanowiska pracy z Urzędu Pracy, dotacje PARP i ARiMR	773 261,45	686 086,22
- pozostałe - VAT	0,00	0,00

13. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W roku obrotowym 2016 roku nie nastąpiła utrata wartości zapasów.

15. Wysokość odpisów aktualizujących na należności

Odpis aktualizujący	Stan na początek roku	Zwiększenie Utworzenie	Wykorzystanie /spłata	Stan na koniec roku
Należności	585 449,09	436 388,40	1 150,00	1 020 687,49
w tym sprawy sądowe	585 449,09		1 150,00	584 299,09
Razem	585 449,09	436 388,40	1 150,00	1 020 687,49

Ustęp II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobow	34 146 114,79	34 216 887,44	1 958 728,12	1 842 735,70
Materiałów i surowców	643 645,32	548 295,50		
Usług	815 579,33	539 465,16		
Towarów	328 204,76	729 712,01	41 349,03	2 125,29
Razem	35 951 664,85	34 937 769,11	2 000 077,15	1 844 860,99

5. Struktura kosztów rodzajowych:

Koszty rodzajowe	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Amortyzacja	1 876 613,40	1 710 859,40
Zużycie materiałów i energii	1 124 112,46	1 363 703,46
Usługi obce	4 473 872,62	3 993 743,39
Podatki i opłaty	65 745,06	64 179,00
Wynagrodzenia	3 895 913,34	4 494 504,39
Świadczenia na rzecz pracowników	641 407,05	810 805,56
Pozostałe koszty	390 918,95	349 625,72
SUMA	12 468 582,88	12 787 420,92

6. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku 2016 nie ograniczono działalności handlowo-usługowo-produkcyjnej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W roku obrotowym 2016 nie poniesiono żadnych kosztów na wytworzenie własnymi siłami środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Spółka nie poniosła i nie planuje żadnych nakładów na ochronę środowiska.

9. Kursy przyjęte do wyceny

Do wyceny bilansowej przyjęto kurs z dnia 30.12.2016 r. TABELA 252/A/NBP/2016

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod walut	Rodzaj kursu/	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności:			
- euro	EUR	Średni NBP	4,4240
- dolar amerykański	USD	Średni NBP	4,1793
2. Zobowiązania:			
- euro	EUR	Średni NBP	4,4240

10. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Przychód	36 234 242,08
Koszt	35 708 291,70
zysk brutto	525 950,38

	korekta kosztów 35 708 291,70	korekta przychodów 36 234 242,08
400-02 amortyzacja NKUP	-195 664,55	760-5 dotacje -212 535,23
400-03 amortyzacja środków w leasingu	-328 385,87	750-6 różnice kursowe na 31-12-2016 -35 242,20
amortyzacja podatkowa znaku towarowego	651 325,60	750-6 różnice kursowe na 31-12-2015 14 196,30
408-00 reprezentacja	-1 101,53	750-1-2 odsetki nieotrzymane od należności -5 822,75
761-4 NKUP	-75 692,75	760-04 zapłata z odpisu na należności + noty -401 150,00
761-6 odpis na należności	-436 388,40	760-04 rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy -29 370,53
751-1-1 odsetki budżetowe	-33,41	
751-1-4 odsetki niezapłacone	-1603,52	
751-6 różnice kursowe na 31-12-2016	10 389,17	
751-6 różnice kursowe na 31-12-2015	-5 691,45	
751-1-4 odsetki od pożyczek 2015 zapłacone w 2016	2 864,74	
407-02 ubezpieczenia NKUP	-12 832,24	
249-11 raty kapitałowe leasingu	461 668,93	
844 rezerwy na zobowiązania wykorzystanie w 2016	65 594,23	
suma	35 842 740,65	suma 35 564 317,67

Przychód spółka: 35 564 317,67
Koszty spółka: 35 842 740,65

Strata podatkowa 278 422,98

Podatek 0,00
Podatek odroczony 30 320,00

Ustęp III

1. Informacje o stanie zatrudnienia w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	12
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	55
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	
Ogółem	67

Spółka w 2016 roku zatrudniała również pracowników na umowę zlecenia, dzieło i kontraktach

2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Wynagrodzenia członków Zarządu

829 413,00 brutto

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Wyszczególnienie	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
					oprocentowanie (od – do)	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7
I. Organ zarządzający						
- pożyczka kredyt	100 000,00	100 000,00	-	-	WIBOR 1M plus 1,64%	-
Razem						

4. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	Należne za dany rok
1. Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 000,00	9 000,00
2. Inne usługi poświadczające		
3. Usługi doradztwa podatkowego		
4. Pozostałe usługi		
SUMA	9 000,00	9 000,00

Ustęp IV

1. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

2. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Spółka ujęła w księgach handlowych wszelkie zdarzenia, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową. Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wystąpiły wydarzenia mające istotny wpływ na bilans i rachunek wyników.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości:

a. Zmiany metod wyceny składników aktywów i pasywów

Metody wyceny składników aktywów i pasywów nie uległy zmianie

b. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Nie wystąpiły

c. Przyczyny zmian polityki rachunkowości

Nie wystąpiły

4. Porównywalność sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe za 2016 rok jest porównywalne ze sprawozdaniem finansowym za rok 2015 i sporządzone wg zasad i układu informacyjnego obowiązującego w 2015 roku.

Ustęp V

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

TOV Excellence Ukraina w której spółka posiada 51% udziałów

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

Nie dotyczy

b) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Nie dotyczy

Ustęp VI

Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

Ustęp VII

Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

Nie występują żadne zagrożenia kontynuowania działalności przez jednostkę

Ustęp VIII

Inne informacje, które w istotny sposób wpływają na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie występują.

Dariusz Polinceusz



Dariusz Borowski



Podpis członków zarządu

Lipa, 31-03-2017 roku

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka



Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

