

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31
grudnia 2015 rok



**MAŁKOWSKI
MARTECH**

Konarskie, ul. Kórnicka 4
62-035 Kórnik

tel. +48 61 222 75 00
fax +48 61 222 75 01
biuro@malkowski.pl

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku**

Dla akcjonariuszy Małkowski-Martech S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2015 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **30.417.426,00** złotych.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie: **60.619,54** złotych.

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku wykazujące spadek stanu kapitału własnego o kwotę **394.884,65** złotych.

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **106.599,08** złotych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Konarskie 30.05.2016 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. Małkowski-Martech S.A. powstała w wyniku uchwalenia Statutu Spółki sporządzonej w dniu 21.01.2010 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 606/2010 przez Notariusza Liliannę Drewniak – Żabę prowadzącą Kancelarię Notarialną w Poznaniu ul. Dąbrowskiego 24. Zgodnie z Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

Spółka powstała w wyniku przekształcenia spółki Małkowski-Martech Spółka z o.o., która powstała w wyniku uchwalenia Umowy Spółki w dniu 25.10.1990 r., w formie aktu notarialnego sporządzonego przez notariusza Edwarda Podgórskiego w Państwowym Biurze Notarialnym w Warszawie, Repertorium 23754/90. Przekształcenie to nastąpiło na podstawie przepisów Tytułu IV, Działu III, Rozdziałów 1 i 4 ustawy z dnia 15.09.2000 r. Kodeksu Spółek Handlowych na mocy uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki Małkowski-Martech Spółka z o.o. z dnia 21.01.2010 r.

- b. Siedziba Spółki mieści się w Konarskie, przy ul. Kórnickiej 4 62-035 Kórnik.
- c. Numer Regon Spółki: 006372010.
- d. Numer NIP Spółki: 123-00-29-611.
- e. W dniu 09.03.2010 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań – Nowe Miasto i Wilda VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000350585.

Spółka przekształcana tj. Małkowski-Martech Spółka z o.o. była zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy, XVI Wydział Gospodarczy-Rejestrowy pod nr RHB 24366, a następnie w dniu 21.02.2003 przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000152445. W dniu 11.03.2010 r. Spółka ta została wykreślona z KRS w dniu 11.03.2010.

Dnia 15 listopada 2010 roku Spółka zadebiutowała na NewConnect, który jest zorganizowanym rynkiem akcji Giełdy Papierów Wartościowych prowadzonym w formule alternatywnego systemu obrotu.

- f. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
- A Produkcja bram i drzwi przeciwpożarowych.
 - B Produkcja kurtyn przeciwpożarowych i dymowych.
 - C Usługi montażu.

Rodzaj przeważającej działalności: 2511Z Produkcja Konstrukcji Metalowych i Ich Części

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- c. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.
-

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- d. Sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym gdyż Spółka nie posiada podmiotów zależnych.
- e. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to SF sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów) – zdarzenie nie miało miejsca w 2015.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu następnym po miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące podstawowe roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- | | |
|---|-----------|
| • Koszty zakończonych prac rozwojowych | 20 do 100 |
| • Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 20-50 |
| • Wartość firmy | 20-50 |
| • Inne wartości niematerialne i prawne | 20-50 |

Dla środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|------------|
| • Budynki i budowle | 2,5 do 4,5 |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 10 do 30 |
| • Środki transportu | 14 do 20 |
| • Pozostałe środki trwałe | 20 do 25 |

b. Inwestycje o charakterze trwałym

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Skutki przeszacowania inwestycji powodujące wzrost ich wartości do poziomu wartości godziwej zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona, zmniejsza ten kapitał. W pozostałych przypadkach obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe

c. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe, których ceny są wyceniane przez płynny rynek (np. GPW), wycenia się wg wartości rynkowej. Wzrost wartości inwestycji odnoszone są w przychody finansowe a utrata wartości inwestycji odnoszone są w koszty finansowe.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe nie wyceniane przez płynny rynek wycenia się wg wartości nabycia. Utrata wartości odnoszona jest w koszty finansowe natomiast wzrost wartości inwestycji odnosi się w przychody finansowe ale tylko do wysokości ceny nabycia danej inwestycji.

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody cen pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- koszty ubezpieczeń rozliczanych w czasie,
- koszty opłat za przedłużenie licencji na użytkowanie programów,
- koszty opłat za przedłużenie obowiązywania certyfikatów,
- koszty niezakończonych prac rozwojowych,
- aktywa z tytułu niezakończonych długoterminowych umów budowlanych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. W przypadku Spółki utworzono rezerwy na udzielone gwarancje i poręczenia, operacje kredytowe, skutki toczącego się postępowania sądowego.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

j. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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.

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 zachowaniu 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.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

k. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochody wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

I. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim sprzedaż:

- bram przesuwanych p. poź,
- bram opuszczanych p. poź,
- bram rozwieranych p. poź,
- bram rozsuwanych p. poź,
- bram segmentowych p. poź,
- bram rolowanych p. poź,
- bram dymoszczelnych p. poź,
- bram wahadłowych p. poź,
- drzwi p. poź,
- kurtyn p. poź,
- kurtyn dymowych,
- osprzętu elektrycznego do w/w produktów
- usług montażowych w/w produktów

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim:

- złom,
- materiały dla kooperantów.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

Sprawozdanie finansowe za 2015 – Małkowski-Martech S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2015 r.

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		16 673 930,70	17 175 542,69
I. Wartości niematerialne i prawne	1	1 974 247,09	976 685,36
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	269 577,07	366 999,96
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	1 564 670,02	609 685,40
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	140 000,00	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	13 969 718,12	16 075 272,33
1. Środki trwałe	2	13 969 718,12	14 719 043,22
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	2 109 692,00	2 109 692,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	9 859 103,58	10 130 981,02
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	1 499 301,29	1 726 156,47
d) środki transportu	-	396 589,53	639 013,78
e) inne środki trwałe	-	105 031,72	113 199,95
2. Środki trwałe w budowie	6	-	1 356 229,11
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III. Należności długoterminowe	17	6 304,70	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	6 304,70	-
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	344 107,79	-
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	344 107,79	-
a) w jednostkach powiązanych	9	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	10	344 107,79	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	344 107,79	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21, 30	379 553,00	123 585,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	379 553,00	123 585,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-

Sprawozdanie finansowe za 2015 – Małkowski-Martech S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2015 r.

B. AKTYWA OBROTOWE	-	13 743 495,30	12 264 848,15
I. Zapasy	11	3 154 368,04	3 267 098,54
1. Materiały	-	1 773 486,14	1 885 004,18
2. Półprodukty i produkty w toku	-	621 839,37	398 496,89
3. Produkty gotowe	-	727 226,84	959 864,13
4. Towary	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	31 815,69	23 733,34
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	9 612 767,56	8 061 835,09
1. Należności od jednostek powiązanych	20	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	9 612 767,56	8 061 835,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	9 503 934,35	8 049 828,62
- do 12 miesięcy	-	9 160 816,23	8 049 828,62
- powyżej 12 miesięcy	-	343 118,12	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	52 656,00	-
c) inne	18	56 177,21	12 006,47
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	786 566,38	674 217,30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	786 566,38	674 217,30
a) w jednostkach powiązanych	13	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	14	5 750,00	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	5 750,00	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	780 816,38	674 217,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	771 597,53	674 217,30
- inne środki pieniężne	-	9 218,85	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	189 793,32	261 697,22
AKTYWA OGÓŁEM		30 417 426,00	29 440 390,84

Konarskie 30.05.2016 roku

.....
miejsce i data

.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie

ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

Sprawozdanie finansowe za 2015 – Małkowski-Martech S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2015 r.

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	12 584 511,02	12 979 395,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	804 040,00	804 040,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne	-	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	11 752 448,58	11 200 279,23
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	88 641,98	101 291,09
VIII. Zysk (strata) netto	-	60 619,54	873 785,35
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	17 832 914,98	16 460 995,17
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	584 926,05	330 411,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	240 230,00	49 699,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	108 476,00	-
- długoterminowa	-	11 281,00	-
- krótkoterminowa	-	97 195,00	-
3. Pozostałe rezerwy	-	236 220,05	280 712,00
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	236 220,05	280 712,00
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	6 260 526,04	6 531 559,30
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	6 260 526,04	6 531 559,30
a) kredyty i pożyczki	34	5 988 840,80	6 354 751,52
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	271 685,24	176 807,78
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	9 844 902,39	8 501 895,93
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	9 824 014,13	8 488 567,15
a) kredyty i pożyczki	34	3 996 205,85	3 685 269,27
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	1 186 563,67	140 096,19
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	3 247 483,21	3 212 228,76
- do 12 miesięcy	-	3 158 607,67	3 212 228,76
- powyżej 12 miesięcy	-	88 875,54	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	5 075,50	141 314,06
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	1 079 556,11	1 026 281,96
h) z tytułu wynagrodzeń	-	303 210,28	277 987,46
i) inne	-	5 919,51	5 389,45
3. Fundusze specjalne	-	20 888,26	13 328,78
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	1 142 560,50	1 097 128,94
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	1 142 560,50	1 097 128,94
- długoterminowe	-	958 023,46	1 097 128,94
- krótkoterminowe	-	184 537,04	-
PASYWA OGÓŁEM	-	30 417 426,00	29 440 390,84

Konarskie 30.05.2016 roku

.....
miejsowość i data

.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie

ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	43-45	29 127 264,69	29 259 281,61
- od jednostek powiązanych	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	28 777 434,47	27 307 407,70
II. Zmiana stanu produktów	-	176 173,59	1 244 860,25
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	173 656,63	707 013,66
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	46	28 679 459,30	27 597 309,03
I. Amortyzacja	-	1 653 215,42	1 465 221,02
II. Zużycie materiałów i energii	-	11 480 567,98	11 959 032,90
III. Usługi obce	-	6 909 405,95	6 127 857,05
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	766 227,34	348 001,60
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	5 877 241,97	5 603 696,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	1 316 317,18	1 208 072,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	525 682,20	491 069,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	150 801,26	394 357,37
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-	447 805,39	1 661 972,58
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	749 256,92	708 179,23
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	62 664,39	5 137,43
II. Dotacje	-	336 363,38	221 593,90
III. Inne przychody operacyjne	-	350 229,15	481 447,90
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	688 910,19	573 446,85
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	191 680,84	-
III. Inne koszty operacyjne	-	497 229,35	573 446,85
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-	508 152,12	1 796 704,96
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	9 487,51	18 373,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	9 487,51	18 373,19
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	-	0,01
H. KOSZTY FINANSOWE	50	576 396,17	696 825,81
I. Odsetki, w tym:	-	412 686,77	540 314,15
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	163 709,40	156 511,66
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-	58 756,54	1 118 252,35
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	51	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-	58 756,54	1 118 252,35
L. PODATEK DOCHODOWY	52	1 863,00	244 467,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	-	-	-
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-	60 619,54	873 785,35

Konarskie 30.05.2016 roku

.....
miejscowość i data.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie

ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 979 395,67	12 105 610,32
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 979 395,67	12 105 610,32
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	804 040,00	804 040,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	804 040,00	804 040,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 200 279,23	9 733 361,39
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	552 169,35	1 466 917,84
a) zwiększenie (z tytułu)	552 169,35	1 466 917,84
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	552 169,35	1 466 917,84
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	-
- wniesienie gruntów	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	11 752 448,58	11 200 279,23
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	975 076,44	1 568 208,93
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	975 076,44	101 291,09
- korekty błędów podstawowych	12 649,11	101 291,09
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	962 427,33	-
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	- 873 785,35	- 1 466 917,84
a) zwiększenie (z tytułu)		-
b) zmniejszenie (z tytułu)	873 785,35	1 466 917,84
- podziału zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	552 169,35	100 952,76
- dywidenda	321 616,00	-
- błędy lat poprzednich	-	-
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	88 641,98	101 291,09
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	101 291,09
a) zwiększenie (z tytułu)	-	101 291,09
- korekty błędów podstawowych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	- 1 466 917,84
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	88 641,98	101 291,09
8. Wynik netto	- 60 619,54	873 785,35
a) zysk netto	- 60 619,54	873 785,35
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 584 511,02	12 979 395,67
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	12 584 511,02	12 979 395,67

Konarskie 30.05.2016 roku

.....
miejsce i data

.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Wyszczególnienie		31.12.2015	31.12.2014
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		-60 619,54	873 785,35
II. Korekty razem		704 122,10	16 107,16
1. Amortyzacja		1 653 215,42	1 465 221,02
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			20 373,45
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		415 468,99	658 079,16
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-8 891,44	-5 137,43
5. Zmiana stanu rezerw		69 851,05	-137 350,00
6. Zmiana stanu zapasów		112 730,50	-627 528,05
7. Zmiana stanu należności		-1 557 237,17	1 612 621,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i		-20 022,60	-3 710 398,61
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		39 007,35	740 225,70
10. Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		643 502,56	889 892,51
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		88 919,44	19 648,61
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów		88 919,44	19 648,61
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki		692 746,46	1 690 953,53
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów		342 888,67	1 690 953,53
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:		349 857,79	0,00
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach		349 857,79	0,00
- nabycie aktywów finansowych		349 857,79	
- udzielone pożyczki długoterminowe			0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-603 827,02	-1 671 304,92
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		4 022 885,58	2 666 502,82
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki		2 957 400,20	2 659 771,82
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe		1 065 485,38	6 731,00
II. Wydatki		3 955 962,04	2 997 003,52
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		321 616,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek		3 012 374,34	2 326 514,90
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		206 502,71	
8. Odsetki		415 468,99	678 452,61
9. Inne wydatki finansowe			-7 963,99
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		66 923,54	-330 500,70
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)		106 599,08	-1 111 913,11
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		106 599,08	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		674 217,30	1 786 130,41
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM		780 816,38	674 217,30
- o ograniczonej możliwości dysponowania			463 061,37

Konarskie 30.05.2016 roku

miejsowość i data

podpis osoby, której powierzono prowadzenie

ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	665 193,49	42 716,62	1 224 845,49	0,00	1 932 755,60
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 276 500,00	140 000,00	1 416 500,00
	– nabycie			89 000,00	140 000,00	229 000,00
	– przyjęcie z ST w budowie			1 187 500,00		1 187 500,00
	– inne					0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	665 193,49	42 716,62	2 501 345,49	140 000,00	3 349 255,60
3.	Umorzenie na początek okresu	298 193,53	42 716,62	615 160,09	0,00	956 070,24
	Zwiększenia	97 422,89		321 515,38		418 938,27
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	395 616,42	42 716,62	936 675,47	0,00	1 375 008,51
5.	Wartość netto na początek okresu	366 999,96	0,00	609 685,40	0,00	976 685,36
6.	Wartość netto na koniec okresu	269 577,07	0,00	1 564 670,02	140 000,00	1 974 247,09
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	59%	100%	37%	0%	41%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	2 109 692,00	11 700 441,36	4 756 312,37	1 509 612,93	519 670,25	20 595 728,91
	Zwiększenia, w tym:	0,00	23 618,90	368 906,65	10 715,79	107 965,76	511 207,10
	– nabycie		14 461,66	71 272,43		2 166,84	87 900,93
	– przyjęcie z ST w budowie		9 157,24			105 798,92	114 956,16
	– inne (używane na podstawie umów leasingu i najmu)			297 634,22	10 715,79		308 350,01
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	242 896,16	2 622,95	245 519,11
	– likwidacja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż				242 896,16	2 622,95	245 519,11
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	2 109 692,00	11 724 060,26	5 125 219,02	1 277 432,56	625 013,06	20 861 416,90
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	1 569 460,34	3 030 155,90	870 599,15	406 470,30	5 876 685,69
	Zwiększenia	0,00	295 496,34	595 761,83	226 884,99	116 133,99	1 234 277,15
	– amortyzacja		295 496,34	595 761,83	226 884,99	116 133,99	1 234 277,15
	– inne						0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	216 641,11	2 622,95	219 264,06
	– likwidacja					2 622,95	2 622,95
	– sprzedaż				216 641,11		216 641,11
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	1 864 956,68	3 625 917,73	880 843,03	519 981,34	6 891 698,78
5.	Wartość netto na początek okresu	2 109 692,00	10 130 981,02	1 726 156,47	639 013,78	113 199,95	14 719 043,22
6.	Wartość netto na koniec okresu	2 109 692,00	9 859 103,58	1 499 301,29	396 589,53	105 031,72	13 969 718,12
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	16%	71%	69%	83%	33%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	20 153 250,77	19 137 716,19
2	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	708 166,13	1 458 012,72
	Razem	20 861 416,90	20 595 728,91

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych

Grunty własne – wartość 2 109 692,00 zł

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	562 861,78	167 170,73
2	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu		
4	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	562 861,78	167 170,73

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie występują

4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie występują

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Wartość w roku poprzednim
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		1 356 229,11
2	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby		
	Razem	0,00	1 356 229,11

6. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Plany na rok następny
1	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe	342 888,67	468 078,00
	Razem	342 888,67	468 078,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

7. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotermin. aktywa fin. JP	Długotermin. aktywa fin. InP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu				0,00		0,00
	Korekta na początek okresu				255 962,24		255 962,24
2.	Wartość na początek okresu po korekcie				255 962,24		255 962,24
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	88 145,55	0,00	88 145,55
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– lokaty zabezp. Długoterminowe				88 145,55		88 145,55
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	344 107,79	0,00	344 107,79

8. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie występują

9. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
	Korekta na początek okresu					255 962,24	255 962,24
2.	Wartość na początek okresu po korekcie					255 962,24	255 962,24
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	88 145,55	88 145,55
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne					88 145,55	88 145,55
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	344 107,79	88 145,55

10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie wystąpiły

11. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkotermin. aktywa finans. JP	Krótkotermin. aktywa fin. InP	Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu		0,00	0,00	0,00
	Korekta na początek okresu		30 951,30		30 951,30
2.	Wartość na początek okresu po korekcie		30 951,30		30 951,30
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie				0,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości				0,00
	– inne				0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	25 201,30	0,00	25 201,30
	– sprzedaż				0,00
	– aport				0,00
	– aktualizacja wartości				0,00
	– rozwiązanie lokat		25 201,30		25 201,30
	Przemieszczenia				0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	5 750,00	0,00	5 750,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

12. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie występują

13. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
	Korekta na początek okresu					30 951,30	30 951,30
2.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	30 951,30	30 951,30
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne				0,00		0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	25 201,30	25 201,30
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne					25 201,30	25 201,30
2.	Przemieszczenia						0,00
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	5 750,00	5 750,00

14. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	771 597,53	674 217,30
2.	Lokaty bankowe zabezpieczające gwarancje bankowe	9 218,85	
	Razem	780 816,38	674 217,30

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

15. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	363 791,61	109 407,18	59 056,55	414 142,24
-	Anabud	17 835,00			17 835,00
-	Bramservice	350,37			350,37
-	Dierre	0,00	707,25		707,25
-	Stermet	8 000,00			8 000,00
-	Emar-Instal	14 567,18			14 567,18
-	Gutkowski	1 094,70		1 094,70	0,00
-	Admar	8 765,04		8 765,04	0,00
-	Inter-Profil	1 459,92			1 459,92
-	Żak-Zib	50 838,36			50 838,36
-	Tom-Raf	4 299,28			4 299,28
-	Redrock	0,00	106 526,61		106 526,61
-	Denios	0,00	719,46		719,46
-	Investa	31 617,29			31 617,29
-	Exelen	0,00	1 453,86		1 453,86
-	Megaron	26 639,96			26 639,96
-	Fazbud	61 488,00			61 488,00
-	Remaxbud	9 206,54			9 206,54
-	Poznań City	37 556,82		37 556,82	0,00
-	Łukaszewski	11 330,99		11 330,99	0,00
-		0,00			0,00
-	RN Group	17 660,57		30,00	17 630,57
-	EREKTA	279,00		279,00	0,00
-	Art.-Decor	50 961,36			50 961,36
-	Bbr studio	9 841,23			9 841,23
3.	Razem	363 791,61	109 407,18	59 056,55	414 142,24

16. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie występują

17. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Nie wystąpiły

18. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Nie wystąpiły

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

19. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek	9 612 767,56	8 276 733,12	1 333 331,92	2,52	2 700,00
a)	z tytułu dostaw i usług	9 503 934,35	8 167 899,91	1 333 331,92	2,52	2 700,00
-	do 12 miesięcy	9 160 816,23	7 824 781,79	1 333 331,92	2,52	2 700,00
-	powyżej 12 miesięcy	343 118,12	343 118,12			
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	52 656,00	52 656,00			
c)	inne	56 177,21	56 177,21			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00				
	Razem	9 612 767,56	8 276 733,12	1 333 331,92	2,52	2 700,00

20. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	123 585,00	377 454,00	121 486,00	379 553,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	123 585,00	377 454,00	121 486,00	379 553,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

21. Krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa).

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ubezpieczenia rozliczane w czasie	74 871,87	44 593,19	80 725,63	38 739,43
2	Wstępne opłaty leasingowe	0,00			0,00
3	Opłaty patentowe, licencyjne	98 279,14	66 469,22	83 785,99	80 962,37
4	Opłata za wydanie gwarancji	5 745,23	30 663,86	5 856,05	30 553,04
5	Koszty roku przyszłego	-5 749,69	5 749,69	5 204,40	-5 204,40
6	Umowy długoterminowe	0,00			0,00
7	Prace rozwojowe	0,00			0,00
8	pozostałe	88 550,67	82 025,79	125 833,58	44 742,88
	Razem	261 697,22	147 475,96	175 572,07	189 793,32

22. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa).

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Korekta wartości początkowej	Wartość na początek okresu po korekcie	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy			0,00			0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 097 128,94	0,00	1 097 128,94	448 299,54	402 867,98	1 142 560,50
a)	długoterminowe	1 097 128,94	-195 685,04	901 443,90	263 762,50	207 182,94	958 023,46
-	Dotacja na środki trwałe	1 097 128,94	-195 685,04	901 443,90	263 762,50	207 182,94	958 023,46
-				0,00			0,00
-				0,00			0,00
b)	krótkoterminowe		195 685,04	195 685,04	184 537,04	195 685,04	184 537,04
-	Dotacja na środki trwałe		195 685,04	195 685,04	184 537,04	195 685,04	184 537,04
-				0,00			0,00
-				0,00			0,00
	Razem	1 097 128,94	0,00	1 097 128,94	448 299,54	402 867,98	1 142 560,50

23. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Marcin Małkowski	3 326 951,00	0,10	332 695,10	41,40%
2.	Magdalena Małkowska - Pośpiech	2 900 000,00	0,10	290 000,00	36,10%
3.	Renata Małkowska	660 000,00	0,10	66 000,00	8,20%
4.	Pozostali-rozproszeni	1 153 449,00	0,10	115 344,90	14,30%
	Razem	8 040 400,00	-	804 040,00	100,00%

24. Kapitał (fundusz) zapasowy

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

25. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

26. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

27. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Kapitał zapasowy	-60 619,54
2.	Dywidenda	
	Razem	-60 619,54

28. Zakres zmian stanu rezerw

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Korekta wartości początkowej	Wartość na początek okresu po korektach	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	49 699,00	179 552,00	229 251,00	80 678,00	69 699,00		240 230,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	55 812,00	55 812,00	184 264,00	131 600,00	0,00	108 476,00
a)	długoterminowe		5 112,00	5 112,00	6 169,00			11 281,00
b)	krótkoterminowe		50 700,00	50 700,00	178 095,00	131 600,00	0,00	97 195,00
	Rezerwa na św. Emerytalne							0,00
	Rezerwy na urlopy niewykorzystane		50 700,00	50 700,00	178 095,00	131 600,00		97 195,00
3.	Pozostałe rezerwy	280 712,00	-50 700,00	230 012,00	236 220,05	230 012,00	0,00	236 220,05
a)	długoterminowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	280 712,00	-50 700,00	230 012,00	236 220,05	230 012,00	0,00	236 220,05
-	Rezerwy na premie wypłacone w 2016	28 512,00		28 512,00	68 322,00	28 512,00		68 322,00
-	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	140 300,00		140 300,00	167 898,05	140 300,00		167 898,05
-	Rezerwy na urlopy niewykorzystane	50 700,00	-50 700,00	0,00				0,00
-	Rezerwa inne	61 200,00		61 200,00		61 200,00		0,00
-								
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	330 411,00	184 664,00	515 075,00	501 162,05	431 311,00	0,00	584 926,05

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

29. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	pozostałe	0,00				
2.	Wobec pozostałych jednostek	9 824 014,13	8 919 053,95	904 960,18	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	3 996 205,85	3 996 205,85			
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00				
c)	inne zobowiązania finansowe	1 186 563,67	1 186 563,67			
-	faktoring	1 065 485,38	1 065 485,38			
-	leasing	121 078,29	121 078,29			
d)	z tytułu dostaw i usług	3 247 483,21	2 342 523,03	904 960,18	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	3 158 607,67	2 253 647,49	904 960,18		
-	powyżej 12 miesięcy	88 875,54	88 875,54			
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	5 075,50	5 075,50			
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00			
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	1 079 556,11	1 079 556,11			
h)	z tytułu wynagrodzeń	303 210,28	303 210,28			
i)	inne	5 919,51	5 919,51			
	Razem	9 824 014,13	8 919 053,95	904 960,18	0,00	0,00

30. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	6 260 526,04	1 003 506,68	731 821,44	4 525 197,92
-	kredyty bankowe	5 988 840,80	731 821,44	731 821,44	4 525 197,92
-	leasing	271 685,24	271 685,24		
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	6 260 526,04	1 003 506,68	731 821,44	4 525 197,92

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

31. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	9 985 046,65	0,00	0,00	0,00	0,00
-	PKO BP SA nr 28102040270000169600510289-inw.	6 354 751,52	365 910,72	731 821,44	731 821,44	4 525 197,92
-	mBank obrotowy	3 630 295,13	3 630 295,13			
-						
-						
-						
2.	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	9 985 046,65	0,00	0,00	0,00	0,00

32. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Nie występuje

33. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zabezpieczenia	Wartość bilansowa
1.	PKO BP SA (kredyt inwestycyjny) - hipoteka zwykła	8 903 830,00	6 354 751,52
2.	PKO BP SA (kredyt inwestycyjny) - hipoteka kaucyjna	2 671 200,00	
3.	mBank (kredyt w rach. bieżącym) zastaw rejestrowy na zapasach	3 000 000,00	2 000 000,00
4.	mBank (kredyt obrotowy) zastaw rejestrowy na zapasach	4 500 000,00	3 000 000,00
5.	DB-PBC SA (gwarancja usunięcia wad i usterek) - lokata bankowa	136 746,92	136 746,92
6.	BZWBK SA (gwarancja usunięcia wad i usterek) - lokata bankowa	222 329,72	222 329,72
7.			
8.			
	Razem	19 434 106,64	11 713 828,16

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

34. Zobowiązania warunkowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zobowiązania warunkowego
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 434 847,58
-	DB-PBC-SA - gwarancje usunięcia wad i usterek	230 288,17
-	INTERRISK - gwarancje usunięcia wad i usterek	127 612,00
-	BZ WBK SA - gwarancje bankowe wykonania umowy i usunięcia wad i usterek	222 329,72
-	mBank SA - gwarancje bankowe wykonania umowy i usunięcia wad i usterek	27 530,00
	Hestia	626 623,69
-	HERMES	200 464,00
	Razem	1 434 847,58

35. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występują

36. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Stanowiska robotnicze	61	60
2.	Pracownicy obsługi	33	31
3.	Stanowiska kierownicze	6	6
	Razem	100	97

37. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Nie wystąpiły

38. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Spółka nie posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym innej Spółki.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

39. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 196 978,53	23 912 946,70
-	Bramy i drzwi	24 793 085,14	23 857 021,70
-	Pozostałe	403 893,39	55 925,00
-			
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	3 580 455,94	3 394 461,00
-	Montaż drzwi i bram	1 834 127,05	1 335 057,00
-	Serwis i naprawy	1 691 164,42	1 876 125,00
-	Pozostałe	55 164,47	183 279,00
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	60 980,00	633 594,09
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	112 676,63	73 419,57
-	Materiały różne	112 676,63	73 419,57
	Przychody netto ze sprzedaży razem	28 951 091,10	28 014 421,36

40. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 196 978,53	23 912 946,70
-	Polska	24 726 455,53	23 242 575,70
-	Sprzedaż zagraniczna - Kierunek wschodni		226 929,89
-	Sprzedaż zagraniczna - Kierunek zachodni	470 523,00	443 441,11
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	3 580 455,94	3 394 461,00
-	Polska	3 580 455,94	3 394 461,00
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	60 980,00	633 594,09
-	Polska	60 980,00	435 726,98
-	Sprzedaż zagraniczna - Kierunek wschodni		197 867,11
-			
-			
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	112 676,63	73 419,57
-	Polska	112 676,63	73 419,57
	Przychody netto ze sprzedaży razem	28 951 091,10	28 014 421,36

41. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiły

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

42. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	1 653 215,42	1 465 221,02
2.	Zużycie materiałów i energii	11 480 567,98	11 959 032,90
3.	Usługi obce	6 909 405,95	6 127 857,05
4.	Podatki i opłaty	766 227,34	348 001,60
	- podatek akcyzowy	0,00	
5.	Wynagrodzenia	5 877 241,97	5 603 696,93
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 316 317,18	1 208 072,74
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	525 682,20	491 069,42
8.	Koszt sprzedanych towarów i materiałów	150 801,26	394 357,37
	Koszty rodzajowe ogółem	28 679 459,30	27 597 309,03

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

43. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	62 664,39	5 137,43
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	88 919,44	19 648,61
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	-26 255,05	-14 511,18
2. Dotacje	336 363,38	221 593,90
3. Inne przychody operacyjne	350 229,15	481 447,90
- Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych należności	92 442,40	127 836,93
- Rozwiązanie rezerw	131 600,00	188 469,00
- Różnice inwentaryzacyjne	36 851,49	55 987,51
-		
- Pozostałe przychody operacyjne	89 335,26	109 154,46
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	749 256,92	708 179,23

44. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	191 680,84	93 299,65
- odpisy aktualizujące wartość należności	191 680,84	93 299,65
3. Inne koszty operacyjne	497 229,35	480 147,20
- PFRON		82 239,00
- Darowizny	2 445,74	29 636,25
- Rezerwy	280 184,05	191 000,00
- Różnice inwentaryzacyjne	39 481,87	139 324,82
- Likwidacja składników maj. Obrotowego	27 402,43	
- Pozostałe	147 715,26	37 947,13
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	688 910,19	573 446,85

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

45. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
2.	Odsetki	9 487,51	18 373,19
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	9 487,51	18 373,19
-	Odsetki od śr na kontach bankowych	8 868,99	16 231,28
-	Odsetki od nieterminowych zapłat	618,52	2 141,91
3.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
-	Wycena jedn. Funduszu AEGON		
-		0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,01
-	Saldo różnic kursowych bieżących		
-	Inne	0,00	0,01
-	Wycena bilansowa walut		
	Przychody finansowe ogółem	9 487,51	18 373,20

46. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Odsetki	412 686,77	540 314,15
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	412 686,77	540 314,15
-	Od kredytów i inne	412 686,77	540 314,15
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
-	Utrata wartości jedn.funduszu AEGON	0,00	0,00
4.	Inne	163 709,40	156 511,66
-			
-	Opłaty faktoringowe	38 366,33	46 808,92
-	Pozostałe	75 507,63	60 129,66
-	Opłaty leasingowe	13 034,77	19 832,71
-	Koszty gwarancji	18 906,27	12 318,92
-	Saldo różnic kursowych bieżących	17 894,40	17 421,45
	Koszty finansowe ogółem	576 396,17	696 825,81

47. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie wystąpiły

48. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych.

Kursy średnie NBP dzień 31 grudnia 2015 wynoszą:

- 1 EUR = 4,2615 zł.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

49. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie wystąpiły.

50. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły.

51. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Spółka nie posiada podmiotów powiązanych w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości.

52. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w SF roku obrotowego.

Nie wystąpiły

53. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w SF.

Nie wystąpiły.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

54. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
1.	Zysk brutto	-58 756,54	1 118 252,35
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	2 173 868,24	1 442 282,22
-	Reprezentacja	3 647,41	13 156,96
-	Darowizny	2 445,74	29 636,25
-	Odsetki budżetowe	4 971,35	6 431,46
-	PFRON	57 393,00	82 239,00
-	ZUS za X-XII 2015 zapłacony w 2016	176 802,63	155 775,78
-	Zobowiązania nie zapłacone w terminie	45 831,72	205 288,23
-	Odpisy aktualizujące należności	191 373,34	82 440,96
-	Inne	98 557,95	214 854,96
-	Wycena bilansowa zagranicznych aktywów		4 143,45
-	Rezerwy związane	148 584,05	92 242,99
-	Amortyzacja-różnica między bil a podał	1 410 485,55	334 478,28
-	Dotacje		221 593,90
-	Wartość netto ST sprzedanych z leasingu	18 775,50	
-	Badanie sprawozdania za 2015	15 000,00	
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	1 553 813,85	416 123,24
-	Zobowiązania nie zapłacone w terminie z 2014	205 288,23	29 319,13
-	ZUS za X-XII 2014 zapłacony w 2015	155 775,78	163 990,68
-	Leasing	248 844,87	222 813,43
-	Amortyzacja podatkowa ST (różne stawki i podstawy z wył	654 851,98	
-	Amortyzacja podatkowa WNiP (różne stawki i podstawy z w	289 052,99	
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	525 733,94	472 973,83
-	Wycena inwestycji krótkoterminowych GOTFI		
-	Wycena bilansowa zagranicznych aktywów	8 927,36	
-	Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	90 731,20	127 836,93
-	Wycena bilansowa zagranicznych aktywów 2010		
-	Rozwiązanie rezerw	89 712,00	123 543,00
-	Umowy długoterminowe	0,00	0,00
-	Dotacje	336 363,38	221 593,90
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	263 762,50	0,00
-	Orzymane dotacje	263 762,50	
6.	Dochód /strata	299 326,41	1 671 437,50
7.	Odliczenia od dochodu	263 762,50	338 305,79
-	Darowizny		25 600,00
-	Strata		312 705,79
-	Orzymane dotacje - PIT-O	263 762,50	
8.	Podstawa opodatkowania	35 563,91	1 333 131,71
9.	Podatek według stawki 19%	6 758,00	253 295,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	Podatek należny	6 758,00	253 295,00
12.	Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	-15 874,00	-97 222,00
13.	Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	10 979,00	-106 050,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	1 863,00	244 467,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

55. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	15 000,00
	Suma	15 000,00

56. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

Nie wystąpiły

57. Porównywalność danych.

Dane są porównywalne

58. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy

59. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka nie należy do grupy kapitałowej.

60. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

61. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy

62. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Nie występuje.

63. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

64. Różnice pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazywanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana bilans	Zmiana CF	Różnica	Opis
1.	Zmiana stanu rezerw	254 515,05	69 851,05	-184 664,00	Korekta BO z 2015 odroczone: -206.783,00 Korekta BO z 2015 rezerwa na odprawy: - 5.112,00 Korekta BO z 2015 odroczone: +27.231,00
2.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-14 397,60	-20 022,60	5 625,00	Korekta BO z 2015 CIT8 z 2013: -5.625,00
3.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-138 632,54	39 007,35	177 639,89	Korekta BO z 2015 odroczone: +60.212 Korekta BO z 2015 dotacje: - 62.454,11 Korekta BO z 2015 odroczone: +179.882,00
4.					

65. Instrumenty finansowe i transakcje zabezpieczające

Spółka posiada instrumenty finansowe w postaci lokat krótko i długoterminowych w bankach o wartości 359.076,64 zł, które zabezpieczają wydane Spółce gwarancje bankowe.

Konarskie 30.05.2016 roku

.....
miejsowość i data.....
*podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych*.....
podpis kierownika jednostki