

GEKOPLAST

Wiceprezes Zarządu
Krzysztof Kacmarczyk

Wiceprezes Zarządu
Joanna Siempińska

Prezes Zarządu
Piotr Gorowski

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2015

Krupski Młyn, 31 marca 2016 r.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Dane Jednostki

Firma:	Gekoplast S.A.
Forma prawna:	spółka akcyjna
Siedziba:	Krupski Młyn, Polska
Adres:	ul. Krasickiego 13, 42-693 Krupski Młyn
Telefon:	+48 (32) 888 56 01
Faks:	+48 (32) 888 56 02
Adres poczty elektronicznej:	gekoplast@gekoplast.pl
Strona internetowa:	www.gekoplast.pl
KRS:	0000357223
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	241605699
NIP:	645-250-64-45
Sposób reprezentacji:	Jeżeli Zarząd jest jednoosobowy – Prezes Zarządu samodzielnie. Jeżeli Zarząd składa się z co najmniej dwóch osób – dwóch członków Zarządu działających łącznie lub członek Zarządu działający łącznie z Prokurentem.
Czas trwania Spółki	Nieograniczony
Okres objęty sprawozdaniem finansowym	1 stycznia 2015 – 31 grudnia 2015 roku

- W skład Gekoplast S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.
- W trakcie roku obrotowego zakończono 31 grudnia 2015 roku nie nastąpiło połączenie z innymi podmiotami.
- Porównywalność danych: niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za 2015 rok oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2014. W wyniku korekty rozliczenia kosztów procesowych związanych ze sprawą pomiędzy Spółką a Polimark S.r.l, wynik lat ubiegłych został skorygowany o kwotę 303 767,11 zł. Z uwagi na poziom istotności, korekta nie została zaprezentowana retrospektywnie, tzn. tak, jak gdyby prawidłowe księgowanie było stosowane od zawsze.
- Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Zgodnie z Art. 64.1 ustawy o rachunkowości, Spółka nie jest zwolniona z obowiązku sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.
- Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
- Jeżeli nie wskazano inaczej sprawozdanie sporządzone zostało z dokładnością do jednego złotego.

1.1. Zasady (polityka) rachunkowości

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2015, obejmujące wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływu środków pieniężnych oraz noty objaśniające sporządzone zostały zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 października 2005 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w sprawozdaniu rocznym dla spółek z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

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

Rokiem obrotowym dla Gekoplast SA jest rok kalendarzowy. Okresami sprawozdawczymi są kolejne miesiące w roku obrotowym.

Wynik finansowy Spółki za okres sprawozdawczy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów, ostrożnej wyceny oraz istotności.

Walutą funkcjonalną i sprawozdawczą jednostki jest złoty polski. Jednostką sprawozdania są pełne złote (PLN). Należy zwrócić uwagę, że kwoty wynikające z ksiąg rachunkowych zaokrąglono do pełnych złotych, dlatego mogą powstawać różnice wynikające z zaokrągleń pomiędzy wartością ujawnioną w sprawozdaniu finansowym sum a łączną wartością ich składowych w pełnych złotych.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają one faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się następująco:

Rodzaj wartości niematerialnych i prawnych	Stawka amortyzacyjna
koszty zakończonych prac rozwojowych	nd
wartość firmy	7 %
patenty, licencje, znaki firmowe	100% lub 50%
oprogramowanie komputerowe	100% lub 50%
inne wartości niematerialne i prawne	100%

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

W pozycji **środki trwałe** ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

Dla środków trwałych używanych po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji ustala się indywidualne stawki amortyzacyjne zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem stopnia zużycia i przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

Rodzaj środków trwałych	Metoda amortyzacji	Stawki amortyzacyjne
Budynki i budowle	metoda liniowa	2,5%, 4,5%, 5%, 10%
Maszyny i urządzenia	metoda liniowa	5%, 7%, 10%, 14%
Komputery	metoda liniowa	100%
Środki transportu	metoda liniowa	20%
Pozostałe środki trwałe	metoda liniowa	10%, 20%
Inwestycje w obcych środkach trwałych (nieruchomości)	metoda liniowa	nd
Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 PLN	Jednorazowo w momencie oddania do użytkowania	100 %

Środki trwałe są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym zostały ujęte w ewidencji. Grunty oraz prawo wieczystego użytkowania gruntów nie są amortyzowane.

Spółka prowadzi odrębną ewidencję wg stawek podatkowych i odrębną wg stawek amortyzacji bilansowej.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych, stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne.

Test na utratę wartości środków trwałych

Spółka dokonuje na każdy dzień kończący okres sprawozdawczy oceny, czy występują obiektywne dowody na to, że składnik aktywów lub grupa aktywów straciły na wartości. Składnik aktywów lub grupa aktywów utraciły wartość, a strata z tytułu utraty wartości została poniesiona wtedy i tylko wtedy, gdy istnieją obiektywne dowody utraty wartości wynikające z jednego lub więcej zdarzeń mających miejsce po początkowym ujęciu składnika aktywów („zdarzenia powodujące stratę”), a zdarzenie (lub zdarzenia) powodujące stratę ma wpływ na oczekiwane przyszłe przepływy pieniężne wynikające ze składnika aktywów lub grupy aktywów, których wiarygodne oszacowanie jest możliwe.

Do **środków trwałych w budowie** zalicza się nakłady na środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Cena nabycia i koszt wytworzenia obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania. Wartość środków trwałych w budowie powiększają różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań, służących finansowaniu zakupu lub budowy środka trwałego, za okres realizacji inwestycji. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań po oddaniu środków trwałych w budowie do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych. Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do używania.

Spółka jest stroną **umów leasingowych** na podstawie, których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe przez uzgodniony okres. W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy (art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości), przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i

zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwale będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże gdy brak jest pewności co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwale używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

Oplaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

Skutki zmian wartości godziwych inwestycji powodujące wzrost ich wartości zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości wyżej wymienionych inwestycji uprzednio przeszacowanych zmniejszają kapitał z aktualizacji wyceny do wysokości kwoty, która wcześniej została odniesiona na ten kapitał, a pozostała kwota ujmowana jest jako koszt finansowy w rachunku zysków i strat. Skutki obniżenia wartości wspomnianych inwestycji poniżej ich cen nabycia lub kosztów wytworzenia ujmowane są bezpośrednio jako koszt finansowy w rachunku zysków i strat.

Zaliczki na środki trwale w wartości nominalnej wpłaconych zaliczek.

Zapasy wyceniane są według:

- cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- metodą FI-FO na dzień rozchodu (sprzedaży, zużycia na potrzeby własne, likwidacji itp.).

Materiały ujmowane są w cenach zakupu. Na dzień bilansowy materiały wycenione są według metody „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”. Spółka tworzy odpisy aktualizujące wartość zapasów uznanych za przestarzałe lub trudno zbywalne. Utworzone odpisy aktualizujące umniejszają wartość materiałów wykazywaną w bilansie.

Produkcja w toku i półprodukty wycenia się w koszcie wytworzenia. Koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem. Koszty bezpośrednie obejmują wartość zużytych materiałów bezpośrednich, robocizny bezpośredniej obliczanej, jako iloczyn roboczogodzin przypisany do danego zlecenia produkcyjnego oraz stałej stawki kosztowej, oraz kosztów wydziałowych przypadających na konkretny produkt wyliczanych jako stały narzut do kosztów robocizny danego zlecenia produkcyjnego. Odpady wyceniane są według cen sprzedaży netto, pomniejszony o przeciętnie osiągnięty przy sprzedaży produktów zysk brutto ze sprzedaży przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Przyjęcie odpadów użytkowych następuje na podstawie dokumentów stosowanych w obrocie magazynowym.

W ciągu roku obrotowego produkty w toku o przewidywanym czasie wykonania do 3 miesięcy wycenia się w wysokości: wg stałych cen ewidencyjnych ustalonych na poziomie kosztów planowanych lub normatywnych skorygowanych o odchylenia w stosunku do kosztów rzeczywistych, na dzień bilansowy produkty w toku produkcji wycenia się według kosztu wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto.

Produkty gotowe wycenia się według kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto, obliczanych tak jak dla produkcji w toku i półproduktów. W przypadku stosowania cen ewidencyjnych, ustalenie kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto wymaga rozliczenia odchyleń od cen ewidencyjnych.

Spółka dokonuje zbiorczo odpisów wartości poszczególnych rodzajów zapasów zalegających na magazynach wg następujących zasad:

- 20% odpisu na zapasy zalegające na magazynie od 1 roku do 2 lat,
- 50% odpisu na zapasy zalegające na magazynie od 2 do 3 lat,

- 100% odpisu na zapasy zalegające na magazynie powyżej 3 lat.

Należności z tytułu dostaw i usług ujmowane są i wykazywane w kwotach pierwotnie zafakturowanych, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności. Odpisy na należności wątpliwe szacowane są w momencie, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne. Odpisy aktualizujące wartość bilansową należności w Spółce Gekoplast SA tworzy się na następujące pozycje:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości, do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- należności kwestionowanych przez dłużników (należności sporne) oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny jego sytuacji majątkowej i finansowej spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości roszczenia nie znajdującego pokrycia w gwarancji lub innym zabezpieczeniu,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
- należności, których termin wymagalności zapłaty na dzień bilansowy został przekroczony o 180 do 360 dni – w wysokości 10% należności, z uwzględnieniem oceny finansowej dłużnika i możliwości uregulowania należności
- należności, których termin wymagalności zapłaty na dzień bilansowy został przekroczony o 361 do 730 dni – w wysokości 50% należności, z uwzględnieniem oceny finansowej dłużnika i możliwości uregulowania należności
- należności, których termin wymagalności zapłaty na dzień bilansowy został przekroczony o 731 dni – w wysokości 100% należności, z uwzględnieniem oceny finansowej dłużnika i możliwości uregulowania należności.

Odpisów aktualizujących dokonuje się w każdym przypadku, za wyjątkiem sytuacji, w których istnieje pewność otrzymania zapłaty, np. w przypadku, jeżeli należność została w sposób wiarygodny zabezpieczona np. w formie hipoteki, gwarancji bankowej, ubezpieczenia należności, zastawu lub zapłata została dokonana po dniu bilansowym a przed dniem sporządzenia sprawozdania.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ujmowane i wykazywane są w kwotach wymagających zapłaty. Termin płatności zobowiązań kształtuje się w spółce od 14 do 60 dni.

Należności i zobowiązania w walucie obcej na dzień bilansowy wyceniane są według kursu średniego NBP z dnia bilansowego. Różnice kursowe z wyceny odnosi się na przychody lub koszty finansowe odpowiednio.

Środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedzający, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału. Na

dzień bilansowy kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie i zarejestrowanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Kapitał udziałowy wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych udziałów.

Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest z podziału zysku oraz z dopłat wspólników.

Kapitał rezerwy został utworzony w 2014 r. na umorzenie akcji własnych w kwocie 678 585,00 zł.

W dniu 02.12.2014r. Nadzwyczajne Wainie Zgromadzenie Uchwałą nr 4/2014 dokonało warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w ramach emisji warrantów subskrypcyjnych serii A w ilości 800.000 z prawem pierwszeństwa do objęcia akcji serii E z wyłączeniem prawa poboru. W dniu 16.12.2014r Zarząd Spółki. podjął uchwałę w sprawie obniżenia kapitału zakładowego spółki w drodze umorzenia 354.715 szt. akcji własnych serii B2. Spółka otrzymała postanowienie z Sądu o rejestracji powyższych zmian w trakcie trwania roku obrotowego 2015 i utworzony kapitał rezerwy został wykorzystany.

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy wycenia się według uzasadnionej oraz w sposób wiarygodny oszacowanej wartości.

Spółka tworzy rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, na świadczenia emerytalne i podobne pracownicze – krótkoterminowe oraz długoterminowe oraz pozostałe rezerwy.

Za **zobowiązania warunkowe** Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą poniesionych przez Spółkę kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, a w szczególności ubezpieczenia i reklama. Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów, lecz nie zafakturowanych do dnia bilansowego, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, możliwych do oszacowania w sposób wiarygodny na podstawie danych planistycznych lub na podstawie realizacji produkcji,
- otrzymane dotacje do środków trwałych.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe – w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione na ten dzień koszty transakcji.

Wynik finansowy stanowi wyrażony w pieniądzu, rezultat działalności Spółki osiągnięty w pewnym okresie (miesiąca, roku obrachunkowego). Rezultat ten może być dodatni (zysk bilansowy) lub ujemny (strata bilansowa).

Elementami wyniku finansowego są:

- przychody ze sprzedaży (przychody ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów, pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe),

- koszty uzyskania przychodów (koszty działalności operacyjnej, wartość sprzedanych towarów i materiałów, pozostałe koszty operacyjne, koszty finansowe),
- straty i zyski nadzwyczajne,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego,

Koszty ewidencjonowane są z wykorzystaniem kont zespołu 4 – koszty według rodzajów i ich rozliczenie oraz kont zespołu 5 – koszty według typów działalności i ich rozliczenie.

1.2. Średnie kursy wymiany złotego

EUR	01.01 - 31.12.2015	01.01 - 31.12.2014
kurs na koniec okresu	4,2615	4,2623
kurs średni	4,1848	4,1893
najwyższy kurs w okresie	4,2652	4,3138
najniższy kurs w okresie	4,0337	4,0998

1.3. Wybrane dane finansowe

Lp.	WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
		2015 rok	2014 rok	2015 rok	2014 rok
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	83 981	76 365	20 068	18 229
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 192	5 681	1 719	1 356
3	Zysk (strata) brutto	6 810	4 916	1 627	1 173
4	Zysk (strata) netto	5 539	4 132	1 324	986
5	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 094	5 347	978	1 276
6	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 525	-4 979	-1 081	-1 189
7	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 045	-863	250	-206
8	Przepływy pieniężne netto, razem	613	-496	146	-118
9	Aktywa razem	65 957	59 534	15 477	13 968
10	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42 232	39 536	9 910	9 276
11	Zobowiązania długoterminowe	5 999	5 642	1 408	1 324
12	Zobowiązania krótkoterminowe	25 551	22 773	5 996	5 343
13	Kapitał własny	23 725	19 998	5 567	4 692
14	Kapitał zakładowy	5 843	5 660	1 371	1 328
15	Liczba akcji (szt.)	5 842 552	5 660 000	5 842 552	5 660 000
16	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,9	0,7	0,2	0,2
17	Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,9	0,7	0,2	0,2
18	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,1	3,5	1,0	0,8
19	Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,1	3,5	1,0	0,8
20	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)*	0,3	0,4	0,1	0,1

* Patrz nota 40.

Powyższe dane finansowe za 2014 i 2015 rok zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31-12-2014 i 31-12-2015 roku – kurs PLN / EUR,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 01-01-2014 do 31-12-2014 roku – kurs PLN / EUR oraz od 01-01-2015 do 31-12-2015 roku – kurs PLN / EUR.

Wskazanie i objaśnienie różnic w wartości ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości pomiędzy sprawozdaniami finansowymi sporządzonymi zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości a sprawozdaniami, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSR

Spółka stosuje zasady i metody rachunkowości, w tym zasady sporządzania sprawozdań finansowych, zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Spółka dokonała identyfikacji obszarów występowania różnic oraz ich wpływu na wartość kapitałów własnych i wyniku finansowego pomiędzy sprawozdaniem finansowym sporządzonym zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości a sprawozdaniem finansowym, które zostałoby sporządzone zgodnie z MSR/MSSF.

Główne różnice (tytuły i kwoty) w wartościach ujawnionych danych pomiędzy polskimi zasadami rachunkowości a MSR/MSSF oraz ich wpływ na wynik finansowy netto i kapitał własny (aktywa netto) Spółki zestawiono w poniższych tabelach.

31.12.2015

Lp.	Tytuł różnicy	Kwota	Wpływ na wynik finansowy	Wpływ na wynik z lat ubiegłych	Łączny wpływ na kapitały własne
1	Zmiana wartości środków trwałych na podstawie ich wyceny do wartości godziwych na dzień przejścia na MSSF (31.12.2012r.)	4 347 690	0	4 347 690	4 347 690
2	Odroczony podatek dochodowy od powyższej korekty	-826 061	0	-826 061	-826 061
3	Zwiększenie amortyzacji środków trwałych za 2013 rok wycenionych na dzień przejścia na MSSF wg wartości godziwej	-215 488	0	-215 488	-215 488
4	Odroczony podatek dochodowy od powyższej korekty	40 943	0	40 943	40 943
5	Różnica na wartości zlikwidowanych/sprzedanych w 2013 roku środków trwałych wycenionych w wartości godziwej	-438 227	0	-438 227	-438 227
6	Odroczony podatek dochodowy od powyższej korekty	83 263	0	83 263	83 263
7	Zwiększenie amortyzacji środków trwałych za 2014 rok wycenionych na dzień przejścia na MSSF wg wartości godziwej	-141 166	0	-141 166	-141 166
8	Odroczony podatek dochodowy od powyższej korekty	26 822	0	26 822	26 822
9	Różnica na wartości zlikwidowanych/sprzedanych w 2014 roku środków trwałych wycenionych w wartości godziwej	19 101	0	19 101	19 101
10	Odroczony podatek dochodowy od powyższej korekty	-3 629	0	-3 629	-3 629
11	Zwiększenie amortyzacji środków trwałych za 2015 rok wycenionych na dzień przejścia na MSSF wg wartości godziwej	-188 946	-188 946	0	-188 946
12	Odroczony podatek dochodowy od powyższej korekty	35 900	35 900	0	35 900

Lp.	Tytuł różnicy	Kwota	Wpływ na wynik finansowy	Wpływ na wynik z lat ubiegłych	Łączny wpływ na kapitały własne
13	Różnica na wartości zlikwidowanych/sprzedanych w 2015 roku środków trwałych wycenionych w wartości godziwej	10 507	10 507	0	10 507
14	Odroczony podatek dochodowy od powyższej korekty	-1 996	-1 996	0	-1 996
15	Rozpoznanie zysku z okazijnego nabycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa Nitroerg	4 822 579	0	4 822 579	4 822 579
16	Odwrocenie przychodu z rozliczenia ww. zysku na dobro wyniku 2013 roku	-355 233	0	-355 233	-355 233
17	Skorygowanie odpisu środków trwałych w ciężar ujemnej wartości firmy	-35 551	0	-35 551	-35 551
18	Odwrocenie przychodu z rozliczenia ww. zysku na dobro wyniku 2014 roku	-355 233	0	-355 233	-355 233
19	Odwrocenie przychodu z rozliczenia ww. zysku na dobro wyniku 2015 roku	-355 233	-355 233	0	-355 233
20	Rozpoznanie zysku z okazijnego nabycia spółki Gekokart	2 043 896	0	2 043 896	2 043 896
21	Odwrocenie przychodu z rozliczenia ww. zysku na dobro wyniku 2013 roku	-148 389	0	-148 389	-148 389
22	Odwrocenie przychodu z rozliczenia ww. zysku na dobro wyniku 2014 roku	-148 389	0	-148 389	-148 389
23	Odwrocenie przychodu z rozliczenia ww. zysku na dobro wyniku 2015 roku	-148 389	-148 389	0	-148 389
24	Skorygowanie odpisu środków trwałych w ciężar ujemnej wartości firmy	-186 336	-186 336	0	-186 336
	Razem:		-499 768	8 716 929	8 217 161

31.12.2014

Lp.	Tytuł różnicy	Kwota	Wpływ na wynik finansowy	Wpływ na wynik z lat ubiegłych	Łączny wpływ na kapitały własne
1	Zmiana wartości środków trwałych na podstawie ich wyceny do wartości godziwych na dzień przejścia na MSSF (31.12.2012r.)	4 347 690	0	4 347 690	4 347 690
2	Odroczony podatek dochodowy od powyższej korekty	-826 061	0	-826 061	-826 061
3	Zwiększenie amortyzacji środków trwałych za 2013 rok wycenionych na dzień przejścia na MSSF wg wartości godziwej	-215 488	0	-215 488	-215 488
4	Odroczony podatek dochodowy od powyższej korekty	40 943	0	40 943	40 943
5	Różnica na wartości zlikwidowanych/sprzedanych w 2013 roku środków trwałych wycenionych w wartości godziwej	-438 227	0	-438 227	-438 227
6	Odroczony podatek dochodowy od powyższej korekty	83 263	0	83 263	83 263
7	Zwiększenie amortyzacji środków trwałych za 2014 rok wycenionych na dzień przejścia na MSSF wg wartości godziwej	-141 166	-141 166	0	-141 166
8	Odroczony podatek dochodowy od powyższej korekty	26 822	26 822	0	26 822
9	Różnica na wartości zlikwidowanych/sprzedanych w 2014 roku środków trwałych wycenionych w wartości godziwej	19 101	19 101	0	19 101
10	Odroczony podatek dochodowy od powyższej korekty	-3 629	-3 629	0	-3 629
11	Rozpoznanie zysku z okazijnego nabycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa Nitroerg	4 822 579	0	4 822 579	4 822 579
12	Odwrocenie przychodu z rozliczenia ww. zysku na dobro wyniku 2013 roku	-355 233	0	-355 233	-355 233

Lp.	Tytuł różnicy	Kwota	Wpływ na wynik finansowy	Wpływ na wynik z lat ubiegłych	Łączny wpływ na kapitały własne
13	Skorygowanie odpisu środków trwałych w ciężar ujemnej wartości firmy	-35 551	0	-35 551	-35 551
14	Odwroćenie przychodu z rozliczenia ww. zysku na dobro wyniku 2014 roku	-355 233	-355 233	0	-355 233
15	Rozpoznanie zysku z okazjnego nabycia spółki Geko-Kart	2 043 896	0	2 043 896	2 043 896
16	Odwroćenie przychodu z rozliczenia ww. zysku na dobro wyniku 2013 roku	-148 389	0	-148 389	-148 389
17	Odwroćenie przychodu z rozliczenia ww. zysku na dobro wyniku 2014 roku	-148 389	-148 389	0	-148 389
	Razem:		-602 494	9 319 422	8 716 928

Sprawozdania finansowe sporządzone wg /MSSF zawierałyby w sobie kilka różnic prezentacyjnych, w porównaniu ze sprawozdaniami sporządzonymi wg polskich zasad rachunkowości. Najważniejsze z nich to:

- 1) Pozycja „środki pieniężne i ich ekwiwalenty” nie zostałaby zaliczona do grupy „inwestycje krótkoterminowe” i wymagałaby prezentacji w odrębnej pozycji aktywów;
- 2) Zidentyfikowane składniki aktywów i pasywów związanych z działalnością socjalną oraz Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych zostałyby ujęte per saldo w pozostałych zobowiązaniach;
- 3) Podstawowe elementy sprawozdania finansowego jak: bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w kapitałach własnych przyjęłyby układy wymagane przez MSR 1 – Prezentacja sprawozdań finansowych;
- 4) W wyniku korekt dotyczących lat 2012 i wcześniej, należałoby ująć dodatkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej za 2012 rok oraz przekształcić go tak, jak gdyby prawidłowe podejście było stosowane od zawsze;
- 5) Spółka dokonuje odpisów aktualizujących zapasów i ich odwrócenia w korespondencji z pozostałymi kosztami/przychodami operacyjnymi. Wg MSSF należałoby takie odpisy księgować w korespondencji z kosztami zużytych materiałów / sprzedanych towarów/ kosztem wytworzenia sprzedanych produktów/ kosztem własnym;
- 6) Pojawiłoby się ujawnianie w sprawozdaniu (rachunku) z przepływów pieniężnych informacji dotyczącej przepływów z tytułu podatku dochodowego związanych z zapłaconym podatkiem dochodowym.
- 7) Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych byłyby księgowane w ciężar kosztów zatrudnienia zamiast w pozostałych kosztach operacyjnych;
- 8) Różnice kursowe dotyczące działalności operacyjnej należałoby księgować w korespondencji z kosztami operacyjnymi/ kosztem własnym.

Wskazane powyżej zmiany prezentacyjne nie miałyby wpływu na wartość wyniku finansowego netto ani na wartość kapitałów własnych Spółki

Krupski Młyn 31.03.2016 r.

Data

Główny Księgowy

Dariusz Gajowska

podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Piotr Górowski

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Kaczmarczyk

Joanna Siempińska

podpisy Zarządu

2. Podstawowe sprawozdania finansowe.

2.1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku.

Wyszczególnienie	Nota	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
Aktywa			
I. Aktywa trwałe		47 058 658	45 792 296
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	0	0
- wartość firmy		0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	3	46 205 825	44 857 157
3. Należności długoterminowe	4, 8	0	0
3.1. Od jednostek powiązanych		0	0
3.2. Od pozostałych jednostek		0	0
4. Inwestycje długoterminowe	5	0	0
4.1. Nieruchomości		0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		0	0
a) w jednostkach powiązanych		0	0
b) w pozostałych jednostkach		0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	852 833	935 139
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		852 833	935 139
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
II. Aktywa obrotowe		18 898 169	13 741 705
1. Zapasy	7	7 712 529	4 390 080
2. Należności krótkoterminowe	8, 9	9 823 287	9 095 025
2.1. Od jednostek powiązanych		0	0
2.2. Od pozostałych jednostek		9 823 287	9 095 025
3. Inwestycje krótkoterminowe		845 404	232 417
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10	0	0
a) w jednostkach powiązanych		0	0
b) w pozostałych jednostkach		0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		845 404	232 417
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	516 948	24 182
Aktywa razem		65 956 826	59 534 000

Wyszczególnienie	Nota	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
Pasywa			
I. Kapitał własny		23 724 913	19 997 602
1. Kapitał zakładowy	13	5 842 552	5 660 000
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	14	0	(1 033 300)
4. Kapitał zapasowy	15	12 647 424	10 693 221
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	16	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	17	0	678 585
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(303 767)	(133 080)
8. Zysk (strata) netto		5 538 705	4 132 176
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	18	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		42 231 913	39 536 398
1. Rezerwy na zobowiązania	21	3 802 081	3 442 310
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 852 058	2 836 671
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		550 714	296 421
a) długoterminowa		44 328	137 464
b) krótkoterminowa		506 386	158 957
1.3. Pozostałe rezerwy		399 309	309 218
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		399 309	309 218
2. Zobowiązania długoterminowe	22	5 998 690	5 641 957
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek		5 998 690	5 641 957
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23	25 550 647	22 772 586
3.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek		25 496 074	22 732 475
3.3. Fundusze specjalne		54 573	40 111
4. Rozliczenia międzyokresowe	24	6 880 496	7 679 546
4.1. Ujemna wartość firmy		5 133 724	5 823 681
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 746 772	1 855 865
a) długoterminowe		1 624 595	1 738 241
b) krótkoterminowe		122 177	117 624
Pasywa razem		65 956 826	59 534 000

wyszczególnienie	Nota	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
Wartość księgowa		23 724 913	19 997 602
Liczba akcji		5 842 552	5 660 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	4,1	3,5
Rozwodniona liczba akcji		5 842 552	5 660 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	4,1	3,5

Pozycje pozabilansowe	Nota	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1. Należności warunkowe	26	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		0	0

Pozycje pozabilansowe	Nota	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0	0
2. Zobowiązania warunkowe	26	0	0
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń		0	0
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		0	2 680 271
- udzielonych gwarancji i poręczeń		0	0
- sprawa sporna roszczeń odszkodowawczych		0	
Polimark S.r.l			2 680 271
3. Inne (z tytułu)		0	0
Pozycje pozabilansowe, razem		0	2 680 271

Prezes Zarządu

Piotr Górnowski

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Kaczmarczyk

Wiceprezes Zarządu

Joanna Siempińska

Główny Księgowy

Danuta Gajowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Krupski Młyn 31.03.2016 r.

Data

podpisy Zarządu

2.2. Rachunek zysków i strat sporządzony za lata zakończone 31 grudnia 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant kalkulacyjny	Nota	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		83 981 393	76 364 682
- od jednostek powiązanych		0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	82 640 291	74 889 837
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	1 341 102	1 474 846
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		65 567 472	60 488 259
- od jednostek powiązanych		0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	64 627 444	59 397 559
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		940 028	1 090 700
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		18 413 921	15 876 423
IV. Koszty sprzedaży		7 300 936	6 961 493
V. Koszty ogólnego zarządu		4 790 529	4 601 075
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		6 322 456	4 313 856
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 742 860	1 855 527
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	78 756
2. Dotacje		255 426	253 016
3. Inne przychody operacyjne	30	1 487 434	1 523 755
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		873 043	488 109
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		146 676	0

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant kalkulacyjny	Nota	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		137 304	0
3. Inne koszty operacyjne	31	589 063	488 109
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		7 192 272	5 681 273
X. Przychody finansowe	32	157 465	46 428
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
- od jednostek powiązanych		0	0
2. Odsetki, w tym:		9 037	46 426
- od jednostek powiązanych		0	0
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0
5. Inne		148 428	2
XI. Koszty finansowe	33	539 489	811 806
1. Odsetki, w tym:		539 489	680 510
- dla jednostek powiązanych		0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji		0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0
4. Inne		0	131 296
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		6 810 249	4 915 895
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)		0	0
1. Zyski nadzwyczajne	34	0	0
2. Straty nadzwyczajne	35	0	0
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		6 810 249	4 915 895
XV. Podatek dochodowy	36	1 271 544	783 719
a) część bieżąca		1 173 851	645 074
b) część odroczone		97 693	138 645
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
XVII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	39	5 538 705	4 132 176
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		5 538 705	4 132 176
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		5 842 552	5 660 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	40	0,9	0,7
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		5 842 552	5 660 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	40	0,9	0,7

Prezes Zarządu

Piotr Górowski

Wiceprezes Zarządu Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Kaczmarczyk Joanna Siempińska

Główny Księgowy

Danuta Górska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krupski Młyn 31.03.2016 r.

Data

podpisy Zarządu

2.3. Rachunek Przepływów Środków Pieniężnych (metoda pośrednia) sporządzony za lata zakończone 31 grudnia 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku.

Rachunek przepływów pieniężnych	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	5 538 705	4 132 176
II. Korekty razem	-1 445 132	1 214 478
1. Amortyzacja	2 447 050	2 020 349
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	460 012	623 337
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	729 733	-78 756
5. Zmiana stanu rezerw	359 771	-346 700
6. Zmiana stanu zapasów	-3 322 449	383 521
7. Zmiana stanu należności	-728 262	-3 535 585
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-181 477	2 652 038
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 209 510	-503 726
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 093 573	5 346 655
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej metoda pośrednia		
I. Wpływy	2 012 176	1 190 124
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 012 176	1 189 889
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	234
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	234
- odsetki	0	234
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	6 537 627	6 169 232
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 537 627	6 169 232
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 525 451	-4 979 108
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	12 090 444	3 867 889
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	537 267	0
2. Kredyty i pożyczki	11 553 177	3 867 889
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	11 045 579	4 731 321
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 044 893	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	7 934 069	3 379 305
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0

Rachunek przepływów pieniężnych	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	302 838	728 445
8. Odsetki	460 012	623 572
9. Inne wydatki finansowe	303 767	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 044 865	-863 433
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	612 987	-495 886
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	612 987	-495 886
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	232 417	728 303
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	845 404	232 417
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

Prezes Zarządu

Piotr Gorowski

Główny Księgowy

Danuta Gajowska

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Kaezmarczyk

Wiceprezes Zarządu

Joanna Stępińska

Krupski Młyn 31.03.2016 r.

Data

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpisy Zarządu

2.4. Rachunek Przepływów Środków Pieniężnych (metoda bezpośrednia) sporządzony za lata zakończone 31 grudnia 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku

Spółka nie sporządza rachunku przepływów środków pieniężnych metodą bezpośrednią.

2.5. Zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone za lata zakończone 31 grudnia 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	19 997 602	15 998 506
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	(303 767)	(133 080)
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	19 693 835	15 865 426
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 660 000	5 660 000
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	182 552	0
a) zwiększenia (z tytułu)	537 267	0
- emisji akcji (wydania udziałów)	537 267	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	354 715	0
- umorzenia akcji (udziałów)	354 715	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	5 842 552	5 660 000
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	(1 033 300)	(1 033 300)
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	1 033 300	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	(1 033 300)	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	(1 033 300)
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	10 693 221	12 495 890
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 954 203	(1 802 669)
a) zwiększenia (z tytułu)	1 954 203	3 233 154
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	1 954 203	3 233 154
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	5 035 823
- pokrycia straty	0	4 357 238
- utworzenie kapitału rezerwowego	0	678 585
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	12 647 424	10 693 221
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	678 585	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	(678 585)	678 585
a) zwiększenia (z tytułu)	2 044 893	678 585
- kapitał na dywidendę	2 044 893	0
- kapitał na umorzenie akcji własnych	0	678 585
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 723 478	0
- wypłata dywidendy	2 044 893	0
- umorzenie akcji własnych	678 585	0
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	678 585
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 999 096	(1 124 084)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 132 176	3 233 154
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 132 176	3 233 154
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	(4 132 176)	(3 233 154)
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	4 132 176	3 233 154

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
- pokrycie straty z lat ubiegłych	133 080	0
- przekazanie na kapitał zapasowy	1 954 203	3 233 154
- przekazanie na kapitał rezerwowy	2 044 893	0
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(133 080)	(4 357 238)
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	(303 767)	(133 080)
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(436 847)	(4 490 318)
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	133 080	4 357 238
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	(133 080)	(4 357 238)
- pokrycie straty z zysku z lat ubiegłych	(133 080)	0
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	0	(4 357 238)
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(303 767)	(133 080)
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(303 767)	(133 080)
8. Wynik netto	5 538 705	4 132 176
a) zysk netto	5 538 705	4 132 176
b) strata netto	0	0
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	23 724 913	19 997 602
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 029 298	19 997 602

Prezes Zarządu
Piotr Gorowski

Wiceprezes Zarządu
Krzysztof Kaczmarczyk
Wiceprezes Zarządu
Joanna Siempińska

Główny Księgowy
Danuta Gajowska

Krupski Młyn 31.03.2016 r.

Data

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpisy Zarządu

3. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1 - Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	0	0
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	0	0
- oprogramowanie komputerowe	0	0
d) inne wartości niematerialne i prawne	0	0
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Wartości niematerialne i prawne razem	0	0

Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) własne	0	0
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
Wartości niematerialne i prawne razem	0	0

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych) w 2015 roku

	(a) koszty zakończonych prac rozwojowych	(b) wartość firmy	(c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	(c) oprogramowanie komputerowe	(d) inne wartości niematerialne i prawne	(e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	0	0	206 524	0	206 524
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
- zakupu	0	0	0	0	0	0	0
- zakończenia realizacji	0	0	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	0	0	206 524	0	206 524
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	0	0	206 524	0	206 524
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
- umorzenie planowe	0	0	0	0	0	0	0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	0	0	206 524	0	206 524
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
- zwiększenie	0	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenie	0	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych) w 2014 roku

(a) koszty zakończonych prac rozwojowych	(b) wartość firmy	(c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	(d) inne wartości niematerialne i prawne	(e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	206 524	0	206 524
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
- zakupu	0	0	0	0	0
- zakończenia realizacji	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	206 524	0	206 524
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	206 524	0	206 524
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	0	0	0
- umorzenie planowe	0	0	0	0	0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	206 524	0	206 524
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0
- zwiększenie	0	0	0	0	0
- zmniejszenie	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	0	0	0

Nota 2 - Wartość firmy jednostek podporządkowanych.

Nie dotyczy.

Nota 3 - Rzeczowe aktywa trwałe.

Wyszczególnienie	01-01-2015	01-01-2014
	31-12-2015	31-12-2014
a) środki trwałe, w tym:	42 287 544	40 942 116
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 006 905	1 075 045
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 853 214	14 466 183
- urządzenia techniczne i maszyny	26 624 702	24 777 061
- środki transportu	397 624	536 914
- inne środki trwałe	405 099	86 913
b) środki trwałe w budowie	3 488 624	2 781 562
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	429 657	1 133 479
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	46 205 825	44 857 157

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) w 2015

	grunty (w tym prawo użytkowania własnego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 075 045	16 651 239	33 304 283	779 773	414 641	52 224 980
b) zwiększenia (z tytułu)	0	1 582 754	4 162 652	515	350 473	6 096 395
- zakupu	0	682 754	4 162 652	0	350 473	5 195 879
- przemieszczenie wewnętrzne	0	900 000		515	0	900 515
c) zmniejszenia (z tytułu)	68 140	2 481 946	885 928	0	5 630	3 441 644
- likwidacja	0	0	644 302	0	5 630	649 932
- sprzedaż	68 140	2 481 946	241 626	0	0	2 791 711
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 006 905	15 752 047	36 581 007	780 288	759 485	54 879 731
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	2 185 056	8 491 671	242 859	327 728	11 247 314
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	(286 223)	1 429 083	139 806	26 658	1 309 323
- umorzenie planowe	0	396 629	1 878 328	139 806	32 288	2 447 050
- przemieszczenie wewnętrzne	0	0		0	0	-
- sprzedaż	0	(682 852)	(76 681)	0	0	(759 533)
- likwidacja	0	0	(372 564)	0	(5 630)	(378 194)
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	1 898 832	9 920 754	382 665	354 386	12 556 637
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	35 551	0	0	35 551
- zwiększenie	0	0	-	0	0	-
- zmniejszenie	0	0	-	0	0	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	35 551	0	0	35 551
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 006 905	13 853 214	26 624 702	397 624	405 099	42 287 544

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) w 2014

	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	Inne środki trwale	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 075 045	13 413 116	26 971 578	869 423	414 641	42 743 803
b) zwiększenia (z tytułu)	0	3 238 123	7 656 265	0	0	10 894 388
- zakupu	0	3 238 123	7 552 380	0	0	10 790 503
- przemieszczenie wewnętrzne	0	0	103 884	0	0	103 884
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	1 323 560	89 650	0	1 413 210
- likwidacja	0	0	12 791	3 650	0	16 441
- sprzedaż	0	0	1 310 769	86 000	0	1 396 769
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 075 045	16 651 239	33 304 283	779 773	414 641	52 224 980
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	1 855 468	7 437 974	54 025	285 549	9 633 015
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	329 588	1 053 698	188 834	42 180	1 614 299
- umorzenie planowe	0	329 588	1 495 748	226 580	42 180	2 094 096
- przemieszczenie wewnętrzne	0	0	(170 724)	0	0	(170 724)
- sprzedaż	0	0	(173 229)	(3 346)	0	(176 575)
- likwidacja	0	0	(98 098)	(34 400)	0	(132 498)
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	2 185 056	8 491 671	242 859	327 728	11 247 314
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	35 551	0	0	35 551
- zwiększenie	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenie	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	35 551	0	0	35 551
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 075 045	14 466 183	24 777 061	536 914	86 913	40 942 116

Specyfikacja środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2015 r.

Specyfikacja środków trwałych w budowie (brutto)	Wartość bilansowa 01.01.2015	Odpisy aktualizujące 01.01.2015	Zwiększenia wartości brutto	Oddanie do używania lub zbycie	Wartość bilansowa 31.12.2015
modernizacja budynków	2 113 147	0	877 806	1 646 590	1 344 363
zakup maszyn i urządzeń	668 415	0	5 912 557	4 436 710	2 144 261
Razem	2 781 562	0	6 790 363	6 083 300	3 488 624

Specyfikacja środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2014 r.

Specyfikacja środków trwałych w budowie (brutto)	Wartość bilansowa 01.01.2014	Odpisy aktualizujące 01.01.2014	Zwiększenia wartości brutto	Oddanie do używania lub zbycie	Wartość bilansowa 31.12.2014
modernizacja budynków	2 927 381	0	410 389	1 224 623	2 113 147
zakup maszyn i urządzeń	3 034 235	0	7 407 804	9 773 623	668 415
Razem	5 961 616	0	7 818 192	10 998 247	2 781 562

Srodki trwale bilansowe (struktura własnościowa)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) własne	40 630 767	39 036 909
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	649 871	830 162
- używane na podstawie umów najmu	-	0
- używane na podstawie umów dzierżawy	-	0
- używane na podstawie umów leasingu	649 871	830 162
- używane na podstawie pozostałych umów	-	0
c) grunty wieczyste użytkowane	1 006 905	1 075 045
Środki trwale bilansowe razem	42 287 544	40 942 116

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
trwała utrata wartości	435 551	1 335 551
Odpisy aktualizujące, razem	435 551	1 335 551

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
nakłady na ochronę środowiska	0	1 151 060
nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe	6 790 363	6 580 607
Razem	6 790 363	7 731 667

Srodki trwale wykazywane pozabilansowo	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
- wartość przedmiotów używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy	0	0
- środki trwale użytkowane na podstawie umów leasingu operacyjnego	0	0
Środki trwale wykazywane pozabilansowo, razem	0	0

Nota 4 - Należności długoterminowe.

Nie występują.

Nota 5 - Inwestycje długoterminowe.

Nie występują.

Nota 6 - Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	935 139	946 748
a) odniesionych na wynik finansowy	935 139	946 748
- odpis na zapasy	0	34 398
- rezerwa na świadczenia pracownicze	79 918	85 962
- rozwiązanie rezerwy na badanie bilansu	3 420	4 750
- różnice kursowe (wycena bilan.Geko-Kart z 2013r.)	0	3 636
- rezerwy na bonus	8 098	3 152
- nie zapłacone ubezpieczenia Geko-Kart	0	1 519
- odpis na należności	116 375	144 511
- różnice kursowe 2013r.	0	13 223
- różnice kursowe 2014r.	35 315	0
- koszty wynagrodzeń i ZUS nskup w roku ubiegłym	40 463	42 888
- naliczone odsetki od zobowiązań	34 864	29 185
- rezerwy ubezp./prenumeraty/reklama	4 595	4 766
- różnice amortyzacji podatkowej bilansowej dotacji	351 293	260 959
- odpis na nieruchomości	247 000	247 000
- rezerwa na akcyzę	13 798	13 798
- strata podatkowa za okresy poprzednie	0	57 000
- powstanie różnic przejściowych	0	0
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	275 705	176 737
a) odniesionych na wynik finansowy	275 705	176 737
- odpis na zapasy	19 281	0
- rezerwa na świadczenia pracownicze	67 316	0
- rozwiązanie rezerwy na badanie bilansu	3 420	0
- rezerwy na bonus	8 639	4 946
- różnice kursowe 2014r.	0	35 315
- różnice kursowe 2015r.	5 360	0
- koszty wynagrodzeń i ZUS nskup w roku bieżącym	46 427	40 463
- naliczone odsetki od zobowiązań	461	5 679
- rezerwy ubezp./prenumeraty/reklama	0	0
- różnice amortyzacji podatkowej bilansowej dotacji	0	90 334
- rezerwa na koszty bankowe	4 589	0
- rezerwa na niezrealizowane przychody	26 516	0

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
- czynne rozliczenia międzyokresowe	93 696	0
b) odniesione na kapitał własny	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
3. Zmniejszenia	358 011	188 346
a) odniesione na wynik finansowy	358 011	188 346
- odpis na zapasy	0	34 398
- rezerwa na świadczenia pracownicze	19 000	6 044
- rozwiązanie rezerwy na badanie bilansu	3 420	1 330
- różnice kursowe (wycena bilan.Geko-Kart z 2013r.)	0	3 636
- rezerwy na bonus	8 098	0
- nie zapłacone ubezpieczenia Geko-Kart	0	1 519
- odpis na należności	45 607	28 136
- różnice kursowe 2013r.	0	13 223
- różnice kursowe 2014r.	35 315	0
- koszty wynagrodzeń i ZUS nkup w roku ubiegłym	40 463	42 888
- rezerwy ubezp./prenumeraty/reklama	71	0
- różnice amortyzacji podatkowej bilansowej dotacji	21 239	172
- odpis na nieruchomości	171 000	0
- rezerwa na akcyzę	13 798	0
- strata podatkowa za okresy poprzednie	0	57 000
- rezerwa na niezrealizowane przychody	0	0
b) odniesione na kapitał własny	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	852 833	935 139
a) odniesionych na wynik finansowy	852 833	935 139
- odpis na zapasy	19 281	0
- rezerwa na świadczenia pracownicze	128 234	79 918
- rozwiązanie rezerwy na badanie bilansu	3 420	3 420
- różnice kursowe (wycena bilan.GK z 2012r.)	0	0
- rezerwy na bonus	8 639	8 098
- nie zapłacone ubezpieczenia Geko-Kart	0	0
- odpis na należności	70 768	116 375
- różnice kursowe 2014r.	0	35 315
- różnice kursowe 2015r.	5 360	0
- koszty wynagrodzeń i ZUS nkup w roku bieżącym	46 427	40 463
- naliczone odsetki od zobowiązań	35 325	34 864
- rezerwy ubezp./prenumeraty/reklama	4 524	4 595
- różnice amortyzacji podatkowej bilansowej dotacji	330 054	351 293
- odpis na nieruchomości	76 000	247 000
- rezerwa na akcyzę	0	13 798
- rezerwa na koszty bankowe	4 589	0
- rezerwa na niezrealizowane przychody	26 516	0
- czynne rozliczenia międzyokresowe	93 696	0
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 7 - Zapasy.

Zapasy	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) materiały	3 122 469	2 166 578
b) półprodukty i produkty w toku	2 703 012	1 035 364
c) produkty gotowe	1 803 356	1 060 792
d) towary	79 553	121 945
e) zaliczki na dostawy	4 140	5 400
Zapasy, razem	7 712 529	4 390 080

Odpisy aktualizujące wartość zapasów (brutto)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) materiały	46 786	0
b) półprodukty i produkty w toku	2 867	0
c) produkty gotowe	16 044	0
d) towary	35 783	0
e) zaliczki na dostawy	0	0
Odpisy aktualizujące, razem	101 480	0

Struktura czasowa zapasów 31.12.2015 r.

Wartość księgowa (brutto)	Wartość 31.12.2015	Zapasy zalegające do 1 roku	Zapasy zalegające od 1 roku do 3 lat	Zapasy zalegające od 3 do 5 lat
Materiały	3 169 255	2 895 585	273 646	24
Półprodukty i produkty w toku	2 705 879	2 704 018	1 860	0
Produkty gotowe	1 819 400	1 814 999	3 743	659
Towary	115 904	69 910	2 735	42 690
Zaliczki na dostawy	4 140	4 140	0	0
Razem	7 814 577	7 488 653	281 984	43 372

Struktura czasowa zapasów 31.12.2014 r.

Wartość księgowa (brutto)	Wartość 31.12.2014	Zapasy zalegające do 1 roku	Zapasy zalegające od 1 roku do 3 lat	Zapasy zalegające od 3 do 5 lat
Materiały	2 166 578	1 868 853	292 233	5 491
Półprodukty i produkty w toku	1 035 364	1 032 570	2 794	0
Produkty gotowe	1 060 792	1 025 408	34 633	751
Towary	121 945	20 174	1 135	100 636
Zaliczki na dostawy	5 400	5 400	0	0
Razem	4 390 080	3 952 405	330 796	106 879

Nota 8 - Należności krótkoterminowe.

Należności krótkoterminowe	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) od jednostek powiązanych	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	9 823 287	9 095 025
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 626 589	8 886 046
- do 12 miesięcy	9 626 589	8 886 046
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	22 726	193 096
- inne	173 972	15 883
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	9 823 287	9 095 025
c) odpisy aktualizujące wartość należności	350 393	494 620
Należności krótkoterminowe brutto, razem	10 173 681	9 589 645

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
Stan na początek okresu	494 620	681 485
a) zwiększenia (z tytułu)	39 316	0
- należności z tyt. dostaw i usług	39 316	0
- na inne należności (sporne)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	183 543	186 865
- należności skierowane do egzekucji	0	19 567
- należności przedawnione	0	129 735
- należności dochodzone na drodze sądowej	183 543	37 563
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	350 393	494 620

Odwrocenie odpisów aktualizujących	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1. Odpisy na należności:	144 227	186 865
- należności z tyt. dostaw i usług	144 227	98 353
- należności pozostałe	0	31 382
- na inne należności (sporne)	0	57 130

Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)	jednostka	waluta	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) w walucie polskiej	tys.	PLN	6 871	6 188
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	PLN	3 246	3 402
b1. jednostka/waluta	tys.	EUR	762	800
	tys.	PLN	3 246	3 402
Należności krótkoterminowe, razem			9 917	9 590

Należności z tytułu dostaw i usług (brutto) - o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) do 1 miesiąca	3 931 459	284 962
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 215 139	5 983 995
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 317 824	1 085 323
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	231
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane i sądowe	1 512 560	1 938 031
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	9 976 982	9 292 542
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-350 393	-406 496
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	9 626 589	8 886 046

Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto) - z podziałem na należności nie spłacone w okresie:	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) do 1 miesiąca	791 731	1 167 880
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	292 878	232 911
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	3 219	51 013
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	55 763	28 563
e) powyżej 1 roku	372 461	457 664
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 516 052	1 938 031
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	-346 901	-406 496
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 169 151	1 531 535

Nota 9 - Należności długoterminowe i krótkoterminowe przeterminowane brutto.

Należności długoterminowe i krótkoterminowe przeterminowane brutto	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1. Należności sporne, objęte odpisem aktualizującym	60 174	251 428
2. Należności przeterminowane ogółem:	286 727	243 192
- z tyt. dostaw i usług	286 727	155 068
- pozostałe	0	88 124
3. Należności, na które nie utworzono odpisów aktualizujących:	1 169 151	1 531 535
- z tyt. dostaw i usług	1 169 151	1 531 535
- pozostałe	0	0
Razem:	1 516 052	2 026 155

Nota 10 - Krótkoterminowe aktywa finansowe.

Krótkoterminowe aktywa finansowe	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) w jednostkach zależnych	0	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0

Krótkoterminowe aktywa finansowe	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
e) w jednostce dominującej	0	0
f) w pozostałych jednostkach	0	0
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	845 404	232 417
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	845 404	232 417
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	845 404	232 417

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa).

- nie występują.

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności).

- nie występują.

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa).

- nie występują.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	jednostka	waluta	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) w walucie polskiej	tys.	PLN	435	5
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	PLN	0	227
b1. jednostka/waluta	tys.	EUR	96	50
tys. PLN	tys.	PLN	409	212
b2. jednostka/waluta	tys.	USD	0	4
tys. PLN	tys.	PLN	1	15
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	tys.	PLN	845	232

Inne inwestycje krótkoterminowe.

- nie występują.

Nota 11 - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	516 948	24 182
- prace rozwojowe	493 138	0
- ubezpieczenie	15 839	15 816
- reklama	3 092	2 025
- inne koszty rozliczane w czasie (prenumeraty)	1 560	1 170
- inne	3 319	5 171
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	516 948	24 182

Nota 12 - Odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych dokonane w roku obrotowym	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) rzeczowe aktywa trwałe	0	0
- kwota odpisu ujęta w kosztach roku obrotowego	0	0
b) zapasy	101 480	(685 321)
- kwota odpisu ujęta w kosztach roku obrotowego	101 480	(685 321)
c) należności	35 824	(186 865)
- kwota odpisu ujęta w kosztach roku obrotowego	35 824	(186 865)
Odpisy aktualizujące, razem	137 304	(872 187)

Nota 13 - Kapitał zakładowy.

Struktura kapitału zakładowego na dzień 31.12.2015 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w zarządzaniu
Fundusze zarządzane przez TFI Capital Partners SA	4 541 731	1	77,7%	77,7%
Pozostali Akcjonariusze	1 300 821	1	22,3%	22,3%
Razem:	5 842 552	1	100,0%	100,0%

Struktura kapitału zakładowego na dzień 31.12.2014 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w zarządzaniu
Fundusze zarządzane przez TFI Capital Partners SA	4 690 916	1	82,9%	82,9%
Gekoplast S.A.	354 715	1	6,3%	6,3%
Pozostali Akcjonariusze	614 369	1	10,9%	10,9%
Razem:	5 660 000	1	100,0%	100,0%

Kapitał zakładowy (struktura) - 31.12.2015 r.

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji (tys. szt.)	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	na okaziciela	brak	brak	100 000	100 000	wkład pieniężny	2012-06-27	2010-12-31
Seria B1	na okaziciela	brak	brak	1 740 000	1 740 000	wkład pieniężny	2013-06-14	2010-12-31
Seria B2	na okaziciela	brak	brak	105 285	105 285	wkład pieniężny	2012-07-10	2010-12-31
Seria C	na okaziciela	brak	brak	700 000	700 000	wkład pieniężny	2012-06-27	2010-12-31
Seria D	na okaziciela	brak	brak	2 660 000	2 660 000	wkład pieniężny	2012-03-02	2011-01-01
Seria E	na okaziciela	brak	brak	537 267	537 267	wkład pieniężny	2015-12-17	2014-01-01
Liczba akcji razem				5 842 552				
Kapitał zakładowy razem					5 842 552			
Wartość nominalna 1 akcji = 1 zł								

Kapitał zakładowy (struktura) - 31.12.2014 r.

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji (tys. szt.)	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	na okaziciela	brak	brak	100 000	100 000	wkład pieniężny	2012-06-27	2010-12-31
Seria B1	na okaziciela	brak	brak	1 740 000	1 740 000	wkład pieniężny	2013-06-14	2010-12-31
Seria B2	na okaziciela	brak	brak	105 285	105 285	wkład pieniężny	2012-07-10	2010-12-31
Seria C	na okaziciela	brak	brak	700 000	700 000	wkład pieniężny	2012-06-27	2010-12-31
Seria D	na okaziciela	brak	brak	2 660 000	2 660 000	wkład pieniężny	2012-03-02	2011-01-01
Liczba akcji razem				5 660 000				
Kapitał zakładowy razem					5 660 000			
Wartość nominalna 1 akcji = 1 zł								



Nota 14 - Akcje własne.

Akcje własne	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1. Liczba akcji	0	354 715
2. Wartość wg ceny nabycia PLN	0	1 033 300
3. Wartość bilansowa	0	1 033 300
4. Cel nabycia	-	umorzenie
5. Przeznaczenie	-	umorzenie

Nota 15 - Kapitał zapasowy.

Kapitał zapasowy	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
Wartość na początek okresu	10 693 221	12 495 890
Zwiększenia, w tym:	1 954 203	3 233 154
- z podziału zysku	1 954 203	3 233 154
Zmniejszenia, w tym:	0	5 035 823
- z przeniesienia z kapitału rezerwowego	0	678 585
- pokrycie strat z lat ubiegłych	0	4 357 238
Kapitał zapasowy, razem	12 647 424	10 693 221

Kapitał zapasowy	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1. Kapitał zapasowy		
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0
b) utworzony ustawowo	12 647 424	10 693 221
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi utworzony zgodnie ze statutem/umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną wartość)	0	0
d) z dopłat akcjonariuszy/wspólników	0	0
e) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0	0
f) inny (wg rodzaju)	0	0
Kapitał zapasowy, razem	12 647 424	10 693 221

Nota 16 - Kapitał z aktualizacji wyceny.

Nie występuje.

Nota 17 - Pozostałe kapitały rezerwowe.

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
- fundusz rezerwowy	0	0
- fundusz wypłat dywidend przyszłych okresów	0	0
- fundusz na umorzenie akcji	0	0
- fundusz rezerwowy umorzonych akcji	0	678 585
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	0	678 585

Nota 18 - Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego.

Nie występuje.

Nota 19 - Zmiana stanu kapitałów mniejszości.

Nie dotyczy.

Nota 20 - Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych.

Nie dotyczy.

Nota 21 - Zmiana stanu rezerw.

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 836 671	2 709 634
a) odniesione na wynik finansowy	2 836 671	2 709 634
- różnice kursowe (wycena bilansowa) z 2013r.	0	14 975
- różnice kursowe (wycena bilansowa) z 2014r.	10 362	0
- różnice kursowe (wycena bilansowa) z 2015r.	0	0
- przychody podatkowe (naliczony bonus do otrzymania)	158 555	139 031
- różnica amortyzacji bilansowej a podatkowej środków trwałych	2 335 802	2 161 055
- rezerwa -ujemna wartość firmy	331 952	394 573
- naliczone odsetki	0	0
- powstanie różnic przejściowych	0	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
2. Zwiększenia	249 355	343 664
a) odniesione na wynik finansowy	249 355	343 664
- różnice kursowe (wycena bilansowa) z 2014r.	0	10 362
- różnice kursowe (wycena bilansowa) z 2015r.	6 421	0
- przychody podatkowe (naliczony bonus do otrzymania)	242 388	158 555
- różnica amortyzacji bilansowej a podatkowej środków trwałych	0	174 747
- rezerwa -ujemna wartość firmy	0	0
- naliczone odsetki	546	0
- powstanie różnic przejściowych	0	0
- zmiana stawek podatkowych	0	0
- nie ujęte różnice przejściowe poprzedniego okresu	0	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
3. Zmniejszenia	233 968	216 627
a) odniesione na wynik finansowy	233 968	216 627

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
- różnice kursowe (wycena bilansowa) z 2013r.	0	14 975
- różnice kursowe (wycena bilansowa) z 2014r.	10 362	0
- różnice kursowe (wycena bilansowa) z 2015r.	0	0
- przychody podatkowe (naliczony bonus do otrzymania)	158 555	139 031
- różnica amortyzacji bilansowej a podatkowej środków trwałych	1 454	0
- rezerwa -ujemna wartość firmy	63 597	62 621
- naliczone odsetki		0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 852 058	2 836 671
a) odniesione na wynik finansowy	2 852 058	2 836 671
- różnice kursowe (wycena bilansowa) z 2014r.	0	10 362
- różnice kursowe (wycena bilansowa) z 2015r.	6 421	0
- przychody podatkowe (naliczony bonus do otrzymania)	242 388	158 555
- różnica amortyzacji bilansowej a podatkowej środków trwałych	2 334 348	2 335 802
- rezerwa -ujemna wartość firmy	268 355	331 952
- naliczone odsetki	546	0
- powstanie różnic przejściowych	0	0
- odwrócenie się różnic przejściowych	0	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0

Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) stan na początek okresu	137 464	369 275
- na świadczenia pracownicze	137 464	369 275
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- na świadczenia pracownicze	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	93 137	231 811
- na świadczenia pracownicze	93 137	231 811
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
- na świadczenia pracownicze	0	0
e) stan na koniec okresu	44 328	137 464
- na świadczenia pracownicze	44 328	137 464

Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) stan na początek okresu	158 957	58 957
- na świadczenia pracownicze	158 957	58 957
b) zwiększenia (z tytułu)	447 429	100 000
- na świadczenia pracownicze	447 429	100 000

Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
c) wykorzystanie (z tytułu)	100 000	0
- na świadczenia pracownicze	100 000	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	506 386	158 957
- na świadczenia pracownicze	506 386	158 957

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów).

- nie występuje

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) stan na początek okresu	309 218	651 143
- badanie bilansu	18 000	25 000
- koszty bonusów	42 623	16 589
- koszy sądowe	128 595	609 554
- podatek CIT	120 000	0
b) zwiększenia (z tytułu)	257 183	180 623
- badanie bilansu	18 000	18 000
- koszty bonusów	45 469	42 623
- niezrealizowane przychody	139 560	0
- koszy bankowe	24 154	0
- podatek CIT	30 000	120 000
c) wykorzystanie (z tytułu)	62 698	522 548
- badanie bilansu	18 000	25 000
- koszty bonusów	42 623	16 589
- koszy sądowe	2 075	480 959
d) rozwiązanie (z tytułu)	104 394	0
- koszy sądowe	104 394	0
e) stan na koniec okresu	399 309	309 218
- badanie bilansu	18 000	18 000
- koszty bonusów	45 469	42 623
- koszy sądowe	22 126	128 595
- niezrealizowane przychody	139 560	0
- koszy bankowe	24 154	0
- podatek CIT	150 000	120 000

Nota 22 - Zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania długoterminowe	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
Zobowiązania długoterminowe:		
a) w jednostkach zależnych	0	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
e) w jednostce dominującej	0	0
f) w pozostałych jednostkach	5 998 690	5 641 957
- kredyty bankowe i pożyczki	5 998 690	5 343 955
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	298 002
- leasing	0	298 002
Zobowiązania długoterminowe, razem	5 998 690	5 641 957

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) do 1 roku	713 180	2 738 396
a) powyżej 1 roku do 3 lat	1 830 504	2 121 838
b) powyżej 3 do 5 lat	3 455 005	403 361
c) powyżej 5 lat	0	378 362
Zobowiązania długoterminowe, razem	5 998 690	5 641 957

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	jednostka	waluta	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) w walucie polskiej	tys.	PLN	5 999	5 642
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	PLN	0	0
b1. jednostka/waluta EUR	tys.	EUR	0	0
tys. PLN	tys.	PLN	0	0
b2. jednostka/waluta USD	tys.	USD	0	0
tys. PLN	tys.	PLN	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem		PLN	5 999	5 642

Wykaz zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek 31.12.2015 r.

Nazwa jednostki	Stadziba	Nr umowy	Kwota kredytu/pozyczki wg umowy	Kwota kredytu/pozyczki pozostala do spłaty	Waluta	Rodzaj kredytu	Warunki oprocentowania (oprocentowanie zmienne)	Termin Spłaty - Termin zakończenia umowy	Zabezpieczenia
mBank	Warszawa	11/075/15/ZIN	9 000 000	5 878 690	PLN	Inwestycyjny	WIBOR 1M+0,9p.p.	30-06-2020	Hipoteka umowna
ARP S.A.	Warszawa	30/4/2013	300 000	60 000	PLN	Pożyczka	Stopa referencyjna bazowa UE+1,4p.p.	05-02-2018	Zastaw rejestrowy na zapasach
ARP S.A.	Warszawa	30/5/2013	300 000	60 000	PLN	Pożyczka	Stopa referencyjna bazowa UE+1,4p.p.	05-02-2018	Zastaw rejestrowy na zapasach



Wykaz zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek 31.12.2014 r.

Nazwa jednostki	Siedziba	Nr umowy	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	Waluta	Rodzaj kredytu	Warunki oprocentowania (oprocentowanie zmienne)	Termin Spłaty - Termin zakończenia umowy	Zabezpieczenia
Alior bank	Warszawa	U0002198272650	2 000 000	1 386 765	PLN	Inwestycyjny	WIBOR 1M+1,78p.p.	02-01-2023	Hipoteka, linia union, linia abs/pmma, linia omipa
Alior bank	Warszawa	U0002197960981	4 800 000	1 950 346	PLN	Inwestycyjny	WIBOR 1M+1,75p.p.	02-01-2018	Hipoteka, linia union, linia abs/pmma, linia omipa
Alior bank	Warszawa	U0002198286675	1 700 000	536 822	PLN	Inwestycyjny	WIBOR 1M+1,75p.p.	13-11-2017	Hipoteka, linia union, linia abs/pmma, linia omipa
Alior bank	Warszawa	U0002577565524	1 000 000	472 222	PLN	Nieodnawialny na finansowanie bieżącej działalności	WIBOR 3M+1,9p.p.	30-05-2017	Linia layerpad, linia abs/pmma, linia omipa
Arp s.a.	Warszawa	30/4/2013	300 000	120 000	PLN	Pożyczka	STOPA REFERENCYJN A BAZOWA UE+1,4p.p.	05-02-2018	Zastaw rejestrowy na zapasach
Arp s.a.	Warszawa	30/5/2013	300 000	120 000	PLN	Pożyczka	STOPA REFERENCYJN A BAZOWA UE+1,4p.p.	05-02-2018	Zastaw rejestrowy na zapasach
Arp s.a.	Warszawa	90/100/2013	1 840 000	757 800	PLN	Pożyczka	WIBOR 1M+2p.p.	31-05-2018	Hipoteka, zastaw rejestrowy na zapasach

Kontrola wykonania warunków dodatkowych zapisanych w umowach kredytowych zawartych pomiędzy Spółką a bankiem leży po stronie banku kredytującego. Zarząd nie stwierdził ryzyka wypowiedzenia umów kredytowych przez ewentualne niedotrzymanie warunków dodatkowych.



Wykaz długoterminowych umów leasingowych na dzień 31.12.2015 r.

- nie występują.

Wykaz długoterminowych umów leasingowych 31.12.2014 r.

Nazwa jednostki	Siedziba	Nr umowy	Kwota leasingu wg umowy	Kwota leasingu pozostała do spłaty	Waluta	Rodzaj umowy leasingowej	Warunki oprocentowania (oprocentowanie zmienne)	Termin Spłaty	Zabezpieczeni ^a
RAIFFEISEN LEASING	Warszawa	13/016553	149 300	44 244	PLN	Finansowy	2,61%	19-11-2016	Weksel własny in blanco
RAIFFEISEN LEASING	Warszawa	13/016555	139 000	41 136	PLN	Finansowy	2,61%	19-11-2016	Weksel własny in blanco
RAIFFEISEN LEASING	Warszawa	13/016556	139 000	41 141	PLN	Finansowy	2,61%	19-11-2016	Weksel własny in blanco
EFL	Wrocław	18683/BB/13	104 000	32 230	PLN	Finansowy	2,83%	21-06-2016	Weksel własny in blanco
EFL	Wrocław	18682/BB/13	74 000	22 354	PLN	Finansowy	2,83%	21-06-2016	Weksel własny in blanco
ING LEASE POLSKA	Warszawa	502476-8B-0	426 084	116 896	PLN	Finansowy	2,61%	31-12-2016	Weksel własny in blanco

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych.

- nie występują.

Nota 23 - zobowiązania krótkoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) w jednostkach zależnych	0	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) wobec znaczącego inwestorze	0	0
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
f) w jednostce dominującej	0	0
g) w pozostałych jednostkach	25 496 074	22 732 475
- kredyty i pożyczki	10 642 041	7 677 668
- z tytułu dywidend	0	0
- z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0	0
- inne zobowiązania finansowe	254 901	259 738
- z tytułu dostaw i usług	12 570 933	13 262 790
- do 12 miesięcy	12 570 933	13 262 790
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- z tytułu podatków, cel, ubez. społ.	1 509 835	983 405
- z tytułu wynagrodzeń	497 859	440 969
- inne	20 505	107 905
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, razem	25 496 074	22 732 475
3. Fundusze specjalne (wg tytułów)	54 573	40 111
- ZFŚS	54 573	40 111
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	25 550 647	22 772 586

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	jednostka	waluta	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) w walucie polskiej	tys.	PLN	15 771	14 396
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	PLN	9 780	8 336
b1. jednostka/waluta EUR	tys.	EUR	2 563	2 107
tys. PLN	tys.	PLN	9 576	8 147
b2. jednostka/waluta USD	tys.	USD	52	54
tys. PLN	tys.	PLN	204	189
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	tys.	PLN	25 551	22 732

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek 31.12.2015 r.

Nazwa jednostki	Siedziba	Nr umowy	Kwota kredytu/pozyczki wg umowy	Kwota kredytu/pozyczki pozostała do spłaty	Waluta	Rodzaj kredytu	Warunki oprocentowania (oprocentowan i e zmienne)	Termin Spłaty - Termin zakończenia umowy	Zabezpieczenia
ALIOR BANK	Warszawa	U0002193039617	7 000 000	6 982 474,87	PLN	Obrotowy	WIBOR 3M +1,98%	30-06-2016	Linia Union, Linia ABS/PMMA, Linia OMIPA 147/547/07/UE, Linia OMIPA 257/547/08/UE, Linia PP, Lina Schunde
mBank	Warszawa	11/075/15/ZIN	9 000 000	915 252,00	PLN	Inwestycyjny	WIBOR 1M+0,9%	30-06-2020	Hipoteka umowna
mBank	Warszawa	11/130/15/D/LI	800 000	1 495 419,24	EUR	Odnawialny	EURIBOR 1M+1,3%	06-01-2017	Hipoteka umowna, weksel in blanco
mBank	Warszawa	11/142/15/D/LE	400 000	1 107 990,00	EUR	Elastyczny odnawialny	EURIBOR 1M+1,3%	04.11.2016	Hipoteka umowna
ARP S.A.	Warszawa	30/4/2013	300 000	60 000,00	PLN	Pożyczka	Stopa referencyjna bazowa UE+1,4%	05-02-2018	Zastaw rejestrowy na zapasach
ARP S.A.	Warszawa	30/5/2013	300 000	60 000,00	PLN	Pożyczka	Stopa referencyjna bazowa UE+1,4%	05-02-2018	Zastaw rejestrowy na zapasach

Ponadto w posiadaniu kluczowych pracowników znajdują się karty kredytowe ze stanem zadłużenia na koniec 2015 r. w kwocie 20.905 PLN



Wykaz zobowiązań krótkoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek 31.12.2014 r.

Nazwa jednostki	Siedziba	Nr umowy	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy	Kwota kredytu/pożyczki i pozostała do spłaty	Waluta	Rodzaj kredytu	Warunki oprocentowania (oprocentowanie zmienne)	Termin Spłaty - Termin zakończenia umowy	Zabezpieczenia
ALIOR BANK	Warszawa	U0002198272650	2 000 000,00	201 681	PLN	Inwestycyjny	WIBOR 1M+1,78%	02-01-2023	Hipoteka, Linia Union, Linia ABS/PMMA, Linia OMIPA
ALIOR BANK	Warszawa	U0002197960981	4 800 000,00	975 180	PLN	Inwestycyjny	WIBOR 1M+1,75%	02-01-2018	Hipoteka, Linia Union, Linia ABS/PMMA, Linia OMIPA
ALIOR BANK	Warszawa	U0002193039617	5 300 000,00	5 219 607	PLN	Obrotowy	WIBOR 3M +1,7%	30-05-2015	Linia Union, Linia ABS/PMMA, Linia OMIPA 147/547/07/UE, Linia OMIPA 257/547/08/UE, Linia PP, Linia Schunde
ALIOR BANK	Warszawa	U0002198286675	1 700 000,00	408 000	PLN	Inwestycyjny	WIBOR 1M+1,75%	13-11-2017	Hipoteka, Linia Union, Linia ABS/PMMA, Linia OMIPA
ALIOR BANK	Warszawa	U0002577565524	1 000 000,00	333 333	PLN	Nieodnawialny na finans. Bieżącej działalności	WIBOR 3M+1,9%	30-05-2017	Linia Layerpad, Linia ABS/PMMA, Linia OMIPA
ARP S.A.	Warszawa	30/4/2013	300 000,00	60 000	PLN	Pożyczka	Stopa referencyjna bazowa UE+1,4%	05-02-2018	Zastaw rejestrowy na zapasach
ARP S.A.	Warszawa	30/5/2013	300 000,00	60 000	PLN	Pożyczka	Stopa referencyjna bazowa UE+1,4%	05-02-2018	Zastaw rejestrowy na zapasach
ARP S.A.	Warszawa	90/100/2013	1 840 000,00	402 200	PLN	Pożyczka	WIBOR 1M+2%	31-05-2018	Hipoteka, zastaw rejestrowy na zapasach

Ponadto w posiadaniu kluczowych pracowników znajdują się karty kredytowe ze stanem zadłużenia na koniec 2014 r. w kwocie 17.666,86 PLN



Wykaz krótkoterminowych umów leasingowych 31.12.2015 r.

Nazwa jednostki	Siedziba	Nr umowy	Kwota leasingu wg umowy	Kwota leasingu pozostała do spłaty	Waluta	Rodzaj umowy leasingowej	Warunki oprocentowania (oprocentowanie zmienne)	Termin Spłaty	Zabezpieczenia
RAIFFEISEN LEASING	Warszawa	13/016553	149 300	39 774,74	PLN	Finansowy	2,61%	19-11-2016	Weksel własny in blanco
RAIFFEISEN LEASING	Warszawa	13/016555	139 000	36 476,64	PLN	Finansowy	2,61%	19-11-2016	Weksel własny in blanco
RAIFFEISEN LEASING	Warszawa	13/016556	139 000	36 481,26	PLN	Finansowy	2,61%	19-11-2016	Weksel własny in blanco
EFL	Wroclaw	18683/BB/13	104 000	9 536,20	PLN	Finansowy	2,83%	21-06-2016	Weksel własny in blanco
EFL	Wroclaw	18682/BB/13	74 000	13 365,72	PLN	Finansowy	2,83%	21-06-2016	Weksel własny in blanco
ING LEASE POLSKA	Warszawa	502476-8B-0	426 084	119 266,78	PLN	Finansowy	2,61%	31-12-2016	Weksel własny in blanco

Wykaz krótkoterminowych umów leasingowych 31.12.2014 r.

Nazwa jednostki	Siedziba	Nr umowy	Kwota leasingu wg umowy	Kwota leasingu pozostała do spłaty	Waluta	Rodzaj umowy leasingowej	Warunki oprocentowania (oprocentowanie zmienne)	Termin Spłaty	Zabezpieczenia
RAIFFEISEN LEASING	Warszawa	13/016553	149 300	40 402	PLN	Finansowy	2,61%	19-11-2016	Weksel własny in blanco
RAIFFEISEN LEASING	Warszawa	13/016555	139 000	37 055	PLN	Finansowy	2,61%	19-11-2016	Weksel własny in blanco
RAIFFEISEN LEASING	Warszawa	13/016556	139 000	37 059	PLN	Finansowy	2,61%	19-11-2016	Weksel własny in blanco
EFL	Wroclaw	18683/BB/13	104 000	15 303	PLN	Finansowy	2,83%	21-06-2016	Weksel własny in blanco
EFL	Wroclaw	18682/BB/13	74 000	10 652	PLN	Finansowy	2,83%	21-06-2016	Weksel własny in blanco
ING LEASE POLSKA	Warszawa	502476-8B-0	426 084	119 267	PLN	Finansowy	2,61%	31-07-2017	Weksel własny in blanco

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych.

- nie występują.

Nota 24 - rozliczenia międzyokresowe.

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
Stan na początek okresu	5 823 681	6 327 303
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	689 957	503 622
- odpis ujemnej wartości firmy zorganizowanej części przedsiębiorstwa	355 233	355 233
- odpis ujemnej wartości firmy Geko-Kart Sp. z o.o. z połączenia	334 725	148 389
Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu	5 133 724	5 823 681

Inne rozliczenia międzyokresowe	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) stan na początek okresu	1 855 865	1 876 476
b) zwiększenia (z tytułu)	4 554	133 080
- przedpłaty na dostawy	4 554	0
- dotacje	0	133 080
c) zmniejszenia (z tytułu)	113 646	153 692
- przedpłaty na dostawy	0	153 692
- dotacje	113 646	0
e) stan na koniec okresu	1 746 772	1 855 865

Nota 25 - wartość księgowa i rozwodniona wartość księgowa na 1 akcję.

Wartość księgową na jedną akcję ustalono jako iloraz kapitału własnego i liczby akcji na dzień bilansowy.

Rozwodniona liczba akcji jest równa liczbie akcji na dzień bilansowy, jako że Spółka nie emitowała papierów wartościowych zamiennych na akcje.

Nota 26 - należności i zobowiązania warunkowe.

Należności warunkowe od jednostek powiązanych - nie dotyczy.

Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych - nie dotyczy.

Należności warunkowe od jednostek pozostałych - nie występują.

Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek pozostałych - nie występują.

Nota 27 - Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług.

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
- przychody ze sprzedaży produktów	80 652 984	72 726 398
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- przychody ze sprzedaży usług	1 987 307	2 163 439
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, razem	82 640 291	74 889 837
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) kraj	41 888 315	34 815 485
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż produktów	41 543 415	34 584 632
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług	344 901	230 853
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	40 751 975	40 074 351
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż produktów	39 109 569	38 141 765
- eksport	1 108 687	531 146
- wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów	38 000 882	37 610 619
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- sprzedaż usług	1 642 406	1 932 586
- eksport	13 949	13 348
- wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów	1 628 467	1 919 238
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, razem	82 640 291	74 889 837
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28 - Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
- przychody ze sprzedaży towarów	1 011 251	1 114 148
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- przychody ze sprzedaży materiałów	329 851	360 698
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 341 102	1 474 846
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) kraj	1 103 775	1 295 583
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- towary	870 115	978 331
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- materiały	233 660	317 252
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	237 328	179 263

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- towary	141 136	135 817
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- materiały	96 192	43 446
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 341 102	1 474 846
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 29 - Koszty według rodzaju.

Koszty według rodzaju	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) amortyzacja	2 447 050	2 020 349
b) zużycie materiałów i energii	56 590 890	50 737 921
c) usługi obce	8 820 440	7 609 671
d) podatki i opłaty	762 077	799 108
e) wynagrodzenia	7 732 225	7 292 567
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 972 425	1 860 586
g) pozostałe koszty rodzajowe	803 641	554 016
Koszty według rodzaju, razem	79 128 748	70 874 219
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(2 409 838)	85 908
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(7 300 936)	(6 961 493)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(4 790 529)	(4 601 075)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	64 627 444	59 397 559

Nota 30 - Inne przychody operacyjne.

Inne przychody operacyjne	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	78 756
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	1 189 889
- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0	(1 111 134)
b) dotacje:	255 426	253 016
- dotacja PFRON	2 769	2 769
- dotacja PARP	12 933	12 933
- dotacja 2192	50 000	50 000
- dotacja 1735	47 945	47 945
- dotacja PFRON	141 780	139 370
b) Inne przychody operacyjne:	1 487 434	1 523 755
- rozwiązanie pozostałych rezerw	60 623	55 279
- odpis ujemnej wartości firmy	503 622	503 622
- otrzymane odszkodowania	386 395	0
- przecena zapasów magazynowych	210 110	0

Inne przychody operacyjne	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
- umorzenie zobowiązań przeterminowanych	77 899	90 652
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	100 000	119 005
- rozwiązanie odpisu na zapasy	0	586 695
- rozwiązanie rezerw na koszty sądowe	63 686	0
- rozwiązanie odpisów na należności	0	148 085
- inne	85 099	20 417
Inne przychody operacyjne, razem	1 742 860	1 855 527

Nota 31 - Inne koszty operacyjne.

Inne koszty operacyjne	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	146 676	0
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	(2 012 176)	0
- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	2 158 852	0
b) Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	0	0
c) inne koszty operacyjne:	726 367	488 109
- odpisy na należności	35 824	0
- odpisy na zapasy	101 480	0
- koszty sądowe	4 871	93 622
- rezerwy na świadczenia pracownicze	381 653	100 000
- likwidacje i przeceny	38 964	124 310
- rezerwa na badanie bilansu	18 000	18 000
- rezerwa na zobowiązania	30 000	0
- korekty lat ubiegłych	11 976	7 242
- umorzenie należności przeterminowanych	7 205	20 911
- rezerwa na bonusy	45 469	82 126
- reklamacje	7 764	19 267
- inne	43 161	22 632
Inne koszty operacyjne, razem	873 043	488 109

Nota 32 - Przychody finansowe.

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach.

– nie występują.

Przychody finansowe z tytułu odsetek	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
b) pozostałe odsetki	9 037	46 426
- od jednostek powiązanych:	0	0
- od pozostałych jednostek	9 037	46 426
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	9 037	46 426

Inne przychody finansowe	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad różnicami ujemnymi	89 089	0
- zrealizowane	(47 826)	0
- niezrealizowane	136 915	0
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	42 783	0
- odsetek	42 783	0
c) pozostałe, w tym:	16 555	2
- inne	16 555	2
Inne przychody finansowe, razem	148 428	2

Nota 33 - Koszty finansowe.

Koszty finansowe z tytułu odsetek	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) od kredytów i pożyczek	441 422	517 386
- dla jednostek powiązanych	0	0
- dla innych jednostek	441 422	517 386
b) pozostałe odsetki	98 067	163 124
- dla jednostek powiązanych	0	0
- dla innych jednostek	98 067	163 124
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	539 489	680 510

Inne koszty finansowe	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
a) nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad różnicami dodatnimi	0	130 917
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	0	379
- prowizje od kredytów i gwarancji bankowych	0	0
- inne	0	379
Inne koszty finansowe, razem	0	131 296

Nota 34 - Zyski nadzwyczajne.

Nie występują.

Nota 35 - Straty nadzwyczajne

Nie występują.

Nota 36 - Podatek dochodowy.

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1. Zysk (strata) brutto	6 810 249	4 915 895
2. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów):		
- Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	2 599 543	1 716 308



PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
różnice kursowe	28 209	185 869
odsetki	29 372	34 862
wynagrodzenia, ZUS	244 355	212 961
wartość netto sprzedanych środków trwałych	0	0
odpis na należności	0	0
utworzone rezerwy	748 436	304 805
pozostałe koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	479 779	419 692
darowizna	400	200
rozliczenia międzyokresowe	493 138	0
umorzenie zobowiązań przeterminowanych	0	0
różnica amortyzacji bilansowej a amortyzacji podatkowej	575 855	430 142
koszty lat ubiegłych	0	127 777
- Zwiększenia kosztów podatkowych	541 515	731 174
różnice kursowe	185 869	88 734
odsetki	0	0
wynagrodzenia, ZUS	212 961	225 727
raty leasingowe	142 684	183 890
różnica amortyzacji bilansowej a amortyzacji podatkowej	0	0
odpis na należności	0	232 823
- Przychody nie będące przychodami podatkowymi	3 579 152	3 317 572
różnice kursowe	34 595	54 539
rozwiązanie rezerw	1 124 309	1 587 766
rozliczenie ujemnej wartości firmy	689 957	503 622
umorzone ,naliczone odsetki	45 659	1 490
dotacje	255 426	253 016
likwidacja śr. trwałych w budowie	0	0
naliczony bonus	1 275 726	834 500
pozostałe przychody operacyjne	41 280	55 280
naliczone kary	112 200	27 360
- Zwiększenia przychodów podatkowych	889 039	811 669
różnice kursowe	54 539	79 925
naliczony bonus	834 500	731 745
wycena lokat storno	0	0
- Dochód / strata	6 178 163	3 395 127
- Odliczenia od dochodu	0	0
strata z lat ubiegłych	0	0
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 178 163	3 395 127
4. Podatek dochodowy według stawki 19%	1 173 851	645 074
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	0
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	1 173 851	645 074
7. Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	82 306	11 609
8. Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	15 387	127 037
Razem obciążenie wyniku brutto	1 271 544	783 719

Podatek dochodowy odroczony, wykazany w rachunku zysków i strat:	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	97 693	138 645
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy	0	0
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
- z tytułu ulg inwestycyjnych	0	0
Podatek dochodowy odroczony, razem	97 693	138 645

Łączna kwota podatku odroczonego	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
- ujętego w kapitale własnym	97 693	138 645
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy	0	0

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący:	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
- działalności zaniechanej	0	0
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych	0	0

Nota 37 - Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku.

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku – nie występuje.

Nota 38 - Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności.

Nie dotyczy

Nota 39 - Zysk netto.

Podział zysku	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1. Wyplata dywidendy	1 661 611	2 044 893
2. Kapitał zapasowy	3 573 326	1 954 203
3. Kapitał rezerwowy	0	0
4. Pokrycie straty z lat ubiegłych	303 767	133 080
Razem zysk	5 538 705	4 132 176

Zarząd będzie rekomendował Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wypłatę dywidendy w wysokości minimum 30% wypracowanego w 2015 roku zysku netto. Pozostałą kwotę zysku netto Zarząd będzie proponował przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych i kapitał zapasowy.

Nota 40 - Rozwodniony zysk netto na 1 akcję.

Zysk na akcję obliczono jako iloraz zysku netto wynikającego ze sprawozdania finansowego przez średnioważoną liczbę akcji. Liczba akcji nie zmieniła się w okresie sprawozdawczym, nie występują również akcje uprzywilejowane co do dywidendy. Nie występują instrumenty o charakterze rozładniającym.

Nota 41 - objaśnienie do rachunku przepływów pieniężnych.

Różnice pomiędzy zmianami stanu pozycji bilansowych oraz rachunkiem przepływów pieniężnych	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1. W działalności operacyjnej:	0	0
a) Zmiana stanu należności	0	0
- Zmiana stanu należności krótkoterminowych wg bilansu	(728 262)	(3 535 585)
- Zmiana stanu należności krótkoterminowych wg rachunku przepływów pieniężnych	(728 262)	(3 535 585)
b) Zmiana stanu rezerw	0	0
- Zmiana stanu rezerw wg bilansu	219 771	(346 700)
- Zmiana stanu rezerw wg rachunku przepływów pieniężnych	219 771	(346 700)
c) Zmiana stanu zapasów	0	0
- Zmiana stanu zapasów wg bilansu	(3 322 449)	383 521
- Zmiana stanu zapasów wg rachunku przepływów pieniężnych	(3 322 449)	383 521
d) Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0	0
- Zmiana stanu zobowiązań (z wyłączeniem zobowiązań finansowych) wg bilansu	(181 477)	2 785 118
- zmiana stanu zobowiązań związanych z działalnością inwestycyjną	0	(133 080)
- Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów wg rachunku przepływów pieniężnych	(181 477)	2 652 038
e) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	0
- Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wg bilansu	(1 182 910)	(503 726)
- Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wg rachunku przepływów pieniężnych	(1 182 910)	(503 726)

Wyjaśnienia do pozycji "pozostałe"	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1. W działalności operacyjnej:	0	0
Razem pozycja "Inne wydatki finansowe"	0	0

Struktura środków pieniężnych	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
Środki pieniężne w kasie	3 695	1 005
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	841 709	231 412
Inne środki pieniężne	0	0
Inne aktywa pieniężne	0	0
Razem środki pieniężne	845 404	232 417

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
koszty wytworzenia środków trwałych i środków trwałych w budowie	6 537 627	6 169 232
Razem koszty wytworzenia środków trwałych	6 537 627	6 169 232

Nakłady inwestycyjne poniesione na niefinansowe aktywa trwałe	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1) nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2) nabycie środków trwałych, w tym: środki trwale nabyte na podstawie umów leasingowych (z wyłączeniem leasingu zwrotnego)	0	0
3) nabycie środków trwałych, z wyłączeniem środków leasingowanych	6 537 627	6 169 232
4) płatności rat leasingowych	302 838	728 445
Razem nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (1+3+4)	6 840 464	6 897 677

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje o instrumentach finansowych

1.1 Grupy instrumentów finansowych

W okresie prezentowanym w niniejszym sprawozdaniu w kategorii aktywów finansowych Spółka posiadała jedynie środki pieniężne w kasie oraz na rachunku lokowane w systemie Overnight.

2015 ZMIANY INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) - PASywa *			
	a zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	b zobowiązania finansowe wyceniane w skorygowanej cenie nabycia	Instrumenty finansowe razem
a) wartość instrumentów finansowych na początek okresu	0	13 021 623	13 021 623
b) zwiększenia (z tytułu)	0	11 946 739	11 946 739
- zaciągnięcie kredytów	0	11 553 177	11 553 177
- naliczenie odsetek	0	393 562	393 562
- wycena instrumentów pochodnych na dzień bilansowy	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	8 327 631	8 327 631
- spłaty kredytów (wraz z odsetkami z dnia bilansowego)	0	8 327 631	8 327 631
- odwrócenie wyceny instrumentów pochodnych na poprzedni dzień bilansowy	0	0	0
d) wartość instrumentów finansowych na koniec okresu	0	16 640 731	16 640 731

2014 ZMIANY INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) - PASywa *

	a zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	b zobowiązania finansowe wyceniane w skorygowanej cenie nabycia	Instrumenty finansowe razem
a) wartość instrumentów finansowych na początek okresu	-	12 533 039	12 533 039
b) zwiększenia (z tytułu)	-	4 335 027	4 335 027
- zaciągnięcie kredytów	-	3 867 889	3 867 889
- naliczenie odsetek	-	467 138	467 138
- wycena instrumentów pochodnych na dzień bilansowy	-	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	3 846 443	3 846 443
- spłaty kredytów (wraz z odsetkami z dnia bilansowego)	-	3 846 443	3 846 443
- odwrócenie wyceny instrumentów pochodnych na poprzedni dzień bilansowy	-	-	-
d) wartość instrumentów finansowych na koniec okresu	-	13 021 623	13 021 623

* zgodnie z paragrafem 1 ust. 1 pkt. 4 rozporządzenia ministra finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu uznawania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, zasad wyceny i klasyfikacji aktywów i zobowiązań finansowych oraz podziału na kategorie wymienione w tymże rozporządzeniu nie stosuje się do zobowiązań leasingowych. Z uwagi na powyższe Spółka w powyższych notach nie uwzględniła zobowiązań wynikających z zawartych umów leasingowych

1.2. Charakterystyka instrumentów finansowych.

1.2.1 a) Podstawowa charakterystyka instrumentów finansowych.

Podstawową charakterystykę zawartych umów kredytowych, które stanowiły jedyne obok środków pieniężnych instrumenty finansowe w Spółce, przedstawiono w notach 22 i 23 niniejszego sprawozdania finansowego.

1.2.1 b) Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości.

W okresie prezentowanym w niniejszym sprawozdaniu Spółka nie posiadała instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

1.2.1 c) Opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów finansowych zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży.

W okresie prezentowanym w niniejszym sprawozdaniu finansowym nie występowały aktywa finansowe zaliczone do kategorii dostępnych do sprzedaży.

1.2.1 d) Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej oraz skutki przeszacowania odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W okresie prezentowanym w niniejszym sprawozdaniu Spółka nie posiadała instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

1.2.1 e) Tabela zmian w kapitale z aktualizacji wyceny.

W okresie prezentowanym w niniejszym sprawozdaniu Spółka nie odnosiła skutków wyceny instrumentów finansowych na kapitał z aktualizacji wyceny.

1.2.1 f) Objaśnienie przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych instrumentów finansowych nabytych na rynku regulowanym.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie nabywała instrumentów finansowych na rynku regulowanym.

1.2.1 g) Ryzyko stopy procentowej.

RYZIKO STOPY PROCENTOWEJ	31-12-2015	31-12-2014
Kredyty bankowe i pożyczki	5 998 690	5 343 955

Efektywne stopy procentowe dla kredytów długoterminowych na 31.12.2015 nie odbiegały od stóp nominalnych (zmiennych, opartych o WIBOR), gdyż odsetki są naliczane i potrącane na bieżąco od aktualnej wysokości zadłużenia. Nominalne stopy procentowe zostały przedstawione szczegółowo w notach 22 i 23 niniejszego sprawozdania finansowego.

1.2.1 h) Ryzyko kredytowe.

Nie występuje w Spółce w odniesieniu do aktywów finansowych.

1.2.2. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży lub przeznaczone obrotu, odnośnie których brak jest możliwości wiarygodnego zmierzenia wartości godziwej.

Nie dotyczy.

1.2.3. Aktywa i zobowiązania finansowe, których nie wycenia się w wartości godziwej.

Zaciągnięte kredyty wycenione zostały w skorygowanej cenie nabycia. Spółka nie posiada informacji o ich wartości godziwej. Podstawową charakterystykę tych instrumentów zaprezentowano w notach 22 i 23 niniejszego sprawozdania finansowego.

1.2.4. Umowy, w wyniku których aktywa finansowe przekształcają się w papiery wartościowe lub umowy odkupu.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły w Spółce.

1.2.5. Przekwalifikowania aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły w Spółce.

1.2.6. Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo ustanie przyczyny, dla której dokonano takich odpisów i zwiększenie wartość składnika aktywów.

Spółka utworzyła odpisy aktualizujące należności przeterminowane, które zostały zaprezentowane w notcie objaśniającej nr 8.

1.2.7. Przychody z odsetek od pożyczek udzielonych

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie udzieliła pożyczek.

1.2.8. Odpisy aktualizujące wartość pożyczek udzielonych lub należności własnych z tytułu trwałej utraty ich wartości.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie udzieliła pożyczek.

1.2.9. Zobowiązania finansowe i koszty z tytułu odsetek od tych zobowiązań.

KREDYTY, POŻYCZKI I LEASINGI	2015	2014
naliczone i zrealizowane	393 562	467 138
naliczone i niezrealizowane, w tym:	0	0
- do 3 miesięcy	0	0
- powyżej 3 do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
Razem, w tym:	393 562	467 138
wynikające z zobowiązań długoterminowych	0	0
wynikające z zobowiązań krótkoterminowych	393 562	467 138

Odsetki naliczane są płatne wraz z ratą.

1.2.10. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym.

Jednostka co najmniej raz w roku dokonuje analizy ryzyka związanego z działalnością Spółki. W ramach ryzyka finansowego w Spółce występują dwa główne ryzyka:

- ryzyko walutowe,
- ryzyko zmiany stóp procentowych.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń w odniesieniu do wahań kursów walut. Spółka dostosowuje swoją politykę finansową na bieżąco w stosunku do wysokości stóp procentowych.

1.2.11. Zabezpieczenia planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania.

Nie wystąpiły takie transakcje ani zobowiązania.

1.2.12. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny.

Nie występowały w okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

2. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez Emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek powiązanych.

Na koniec 2015 r. Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych.

3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie występowały w okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

4. Działalność zaniechana.

W latach 2014-2015 Spółka nie zaniechała żadnej działalności. Nie przewiduje się też zaniechania istotnych rodzajów działalności w przyszłości.

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

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka ponosiła koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, zaprezentowanych w notcie objaśniającej nr 3.

6. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe: odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska naturalnego.

NAKLADY INWESTYCYJNE PONIESIONE NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
1) nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2) nabycie środków trwałych, w tym:	0	0
środki trwale nabyte na podstawie umów leasingowych (z wyłączeniem leasingu zwrotnego)	0	0
3) nabycie środków trwałych, z wyłączeniem środków leasingowanych	5 656 884	5 615 837
4) płatności rat leasingowych	185 941	406 869
Razem nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (1+3+4)	5 842 825	6 022 706

Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe do poniesienia w roku 2016 wynoszą 15 260 514,00 zł.

7.1 Informacje o istotnych transakcjach Emitenta z podmiotami powiązanymi zawartych na warunkach innych niż rynkowe.

Spółka nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

7.2. Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych.

Nie dotyczy.

7a. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Nie występują istotne umowy nieuwzględnione w bilansie Emitenta.

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

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach.

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie etatowo	01-01-2015	01-01-2014
	31-12-2015	31-12-2014
Pracownicy umysłowi	62	64
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	173	144
Zatrudnienie razem	235	208

10. Informacja o łącznej wysokości wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiowych opartych na kapitale Spółki, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze, lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych, lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących Spółkę w przedsiębiorstwie, bez względu na to, czy były one odpowiednio zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku.

Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających lub nadzorujących	01-01-2015	01-01-2014
	31-12-2015	31-12-2014
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Zarządu z tyt. umowy o pracę	516 000	516 000
Piotr Górowski Prezes Zarządu	180 000	180 000
Joanna Siempińska Wiceprezes Zarządu	144 000	144 000
Krzysztof Kaczmarczyk Wiceprezes Zarządu	192 000	192 000
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Rady Nadzorczej z tyt. pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej	123 871	72 000
Adam Chelchowski Przewodniczący Rady Nadzorczej	24 000	24 000
Paweł Bala Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	24 000	24 000
Marek Kacprowicz Członek Rady Nadzorczej	24 000	24 000
Damian Czarnecki Członek Rady Nadzorczej	12 602	0
Wojciech Palukiewicz Członek Rady Nadzorczej	12 602	0
Piotr Gawryś Członek Rady Nadzorczej	13 333	0

Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających lub nadzorujących	01-01-2015 31-12-2015	01-01-2014 31-12-2014
Maciej Ujazdowski Członek Rady Nadzorczej	13 333	0
Razem wynagrodzenia	639 871	588 000

Wykonując postanowienie Uchwały nr 3/2014 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 02.12.2014 r. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 6/03/2015 z dnia 25.03.2015 r. ustanowiła program motywacyjny. Jednocześnie Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 30.04.2015 r. ustaliła listę uprawnionych do objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A w części I i II programu motywacyjnego.

Następstwem tego w dniu 9 czerwca 2015 roku posiadacze Warrantów Subskrypcyjnych uprawniających do objęcia Akcji Serii E złożyli oświadczenia o objęciu 537.267 Akcji Serii E, emitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta o kwotę do 800.000 zł, dokonanej uchwałą Nr 4 NWZ z dnia 2 grudnia 2014 roku. Także w dniu 9 czerwca 2015 r. dokonano wydania akcji serii E wszystkim osobom, które złożyły oświadczenia o objęciu akcji. Z chwilą wydania akcji serii E nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta o 537.267 zł - z kwoty 5.305.285 zł do kwoty 5.842.552 zł. Zarząd - zgodnie z art. 452 k.s.h. - zgłosił do sądu rejestrowego wykaz objętych Akcji Serii E celem uaktualnienia wpisu kapitału zakładowego. Wpis kapitału zakładowego w związku z tym podwyższeniem został dokonany dnia 17 grudnia 2015 roku.

Część III i IV programu będzie kontynuowana w kolejnych latach obowiązywania programu motywacyjnego, który odnosi się do lat obrotowych 2015 - 2016.

Członkowie Zarządu uprawnieni do objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A w części I i II programu motywacyjnego	Liczba przyznanych warrantów w 2015 r.
Piotr Górowski Prezes Zarządu	174 525
Joanna Siempińska Wiceprezes Zarządu	174 525
Krzysztof Kaczmarczyk Wiceprezes Zarządu	174 525
Razem	523 575

11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Emitenta, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot, udzielonych przez Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobom zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot.

Spółka w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie udzieliła Członkom Zarządu oraz Radzie Nadzorczej kredytu, pożyczki, gwarancji lub innych umów zobowiązujących się świadczeń.

11a. Informacje o umowach z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego.

Tytuł:	2015	2014
Data zawarcia umowy	30.10.2015	05.11.2014
Okres, którego dotyczy	01.01 - 31.12.2015	01.01 - 31.12.2014

Wynagrodzenie:		
a) badanie sprawozdania finansowego	18 000	18 000
b) usługi doradztwa podatkowego	-	-
c) pozostałe usługi	-	-

Ponadto w dniu 24 lipca 2015 roku Spółka zawarła umowę z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, dotyczącą:

- dokonania analizy różnic pomiędzy zasadami rachunkowości stosowanymi przez Spółkę a Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej / Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (dalej MSSF) oraz wykonania weryfikacji porównywalności historycznych danych finansowych Spółki zawartych w bilansie, rachunku zysków i strat sporządzonych za lata 2013 – 2014 wg MSSF,
- badania porównywalności historycznych danych finansowych Spółki zawartych w sprawozdaniach finansowych za lata 2013 – 2014 wg Ustawy o rachunkowości w celu wydania opinii do prospektu emisyjnego o tym, że oddają one prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki,
- weryfikacji prawidłowości przekształcenia bilansu i rachunku zysków i strat Spółki za rok 2014 na MSSF w celu przygotowania noty wymaganej przepisami rozporządzenia o prospekcie emisyjnym,
- sporządzania części finansowej prospektu w zakresie prezentacji sprawozdań finansowych w dokumencie rejestracyjnym,
- badania prognoz finansowych i danych pro-forma.

Łączne wynagrodzenie z tytułu powyższej umowy wyniosło 33.800 zł.

12. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres.

Spółka stwierdziła następujące znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym:

- rozwiązanie utworzonej rezerwy na zabezpieczenie sporu z Urzędem Skarbowym z tytułu kontroli dotyczącej lat ubiegłych (akcyza) w kwocie 61 611,00 zł.

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a niewzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W sprawozdaniu finansowym zostały zawarte wszystkie znaczące oraz planowane zdarzenia po dniu bilansowym.

14. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a Spółką oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów

Nie dotyczy.

15. Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe, przynajmniej w odniesieniu do podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania, z przyjęciem okresu ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego - jeżeli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności Spółki osiągnęła lub przekroczyła wartość 100%.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności Spółki nie osiągnęła i nie przekroczyła wartości 100%.

16. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi*.

W zatwierdzonych sprawozdaniach finansowych Spółki za lata 2013 oraz 2014 rachunek zysków i strat był prezentowany w wariantcie porównawczym. Dla potrzeb niniejszego sprawozdania finansowego Spółka dokonała przekształcenia porównawczego wariantu rachunku zysków i strat w wariant kalkulacyjny.

17. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły zmiany zasad (polityki rachunkowości).

18. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

W wyniku korekty rozliczenia kosztów procesowych związanych ze sprawą pomiędzy Spółką a Polimark S.r.l, wynik lat ubiegłych został skorygowany o kwotę 303 767,11 zł. Z uwagi na poziom istotności, korekta nie została zaprezentowana retrospektywnie, tzn. tak, jak gdyby prawidłowe księgowanie było stosowane od zawsze.

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

Nie występuje niepewność co do kontynuowania działalności przez Spółkę.

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

Nie dotyczy – w okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie z inną spółką.

21. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych - metody praw własności - należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy.

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych.

22. Jeżeli Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w dodatkowej nocie objaśniającej do sprawozdania finansowego należy przedstawić podstawę prawną niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji lub wyceny metodą praw własności, nazwę i siedzibę jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji, podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takie jak: wartość przychodów ze sprzedaży oraz przychodów finansowych, wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów trwałych, przeciętne roczne zatrudnienie oraz inne informacje jeżeli są wymagane na podstawie odrębnych przepisów.

Spółka nie jest jednostką dominującą ani znaczącym inwestorem wobec innych jednostek. W konsekwencji, nie dotyczy jej obowiązek sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego określony w art. 55 ustawy o rachunkowości.

23. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie występują

Prezes Zarządu

Piotr Górowski

Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Kaczmarczyk

Wiceprezes Zarządu

Joanna Siempińska

Główny Księgowy

Danuta Gójska

Krupski Młyn 31.03.2016 r.

Data

podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

podpisy Zarządu