



**Raport kwartalny  
Spółki PlastPack Company SA  
za IV kwartał 2015 roku**

Warszawa, dnia 15 lutego 2016 r.



### **Podstawowe dane o Spółce**

|                                           |                                           |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Firma emitenta:                           | <b>PlastPack Company</b>                  |
| Forma prawna:                             | <b>Spółka Akcyjna</b>                     |
| Kraj Siedziby:                            | <b>Polska</b>                             |
| Siedziba:                                 | <b>Warszawa</b>                           |
| Adres:                                    | <b>ul. Jasna 14/16 A, 00-041 Warszawa</b> |
| Telefon:                                  | <b>+ 48 664 096 818</b>                   |
| Faks:                                     | <b>+ 48 (22) 487 83 37</b>                |
| Strona www:                               | <b>www.plastpacksa.pl</b>                 |
| E-mail:                                   | <b>info@plastpacksa.pl</b>                |
| Statystyczny numer identyfikacyjny REGON: | <b>142 818 667</b>                        |
| Numer identyfikacji podatkowej NIP:       | <b>525 249 95 33</b>                      |
| Numer KRS:                                | <b>0000378325</b>                         |

### **Działalność Spółki**

Emitent rozpoczął działalność w dniu 13 grudnia 2010 roku poprzez zawiązanie spółki akcyjnej i przyjęcie Statutu Spółki aktem notarialnym Rep. A Nr 14151/2010. Od momentu zawiązania Spółki celem jej działania było utworzenie grupy kapitałowej skupiającej podmioty działające na rynku tworzyw sztucznych. W wyniku prowadzonych transakcji w dniu 3 sierpnia 2011 roku Emitent stał się właścicielem 11.619.746 akcji serii B spółki Viki Plast SA, stanowiących 99,99% udziału w kapitale spółki oraz 99,99% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu spółki. Spółka Viki Plast SA jest wiodącym producentem wyrobów z tworzyw sztucznych, w tym w szczególności opakowań plastikowych, zamknięć i nakrętek do butli i pojemników.

Podstawową zasadą działania PlastPack Company SA jest budowanie wartości dla akcjonariuszy w oparciu o rozwój długoterminowych projektów inwestycyjnych realizowanych poprzez spółki celowe.

### **Informacja o składzie osobowym zarządu i rady nadzorczej emitenta na dzień publikacji raportu, tj. na dzień 15.02.2016 r.**

#### **Zarząd**

| <b>Imię i Nazwisko</b> | <b>Stanowisko</b>  |
|------------------------|--------------------|
| Władysław Kraska       | Prezes Zarządu     |
| Andrzej Krakówka       | Wiceprezes Zarządu |
| Tadeusz Morysiński     | Wiceprezes Zarządu |

#### **Rada Nadzorcza Emitenta**

| <b>Imię i Nazwisko</b> | <b>Stanowisko</b>              |
|------------------------|--------------------------------|
| Aneta Kazieczko        | Przewodnicząca Rady Nadzorczej |
| Marcin Kłopotowski     | Członek Rady Nadzorczej        |
| Małgorzata Kraska      | Członek Rady Nadzorczej        |
| Piotr Letolc           | Członek Rady Nadzorczej        |



Agnieszka Morysińska

Członek Rady Nadzorczej

**I. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe (w zł)****Bilans (w zł)**

| <b>AKTYWA</b>                                            | <b>31.12.2015</b>    | <b>31.12.2014</b>    |
|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                  | <b>19 172 580,90</b> | <b>19 172 580,90</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wartość firmy                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                  | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Środki trwałe                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)   | 0,00                 | 0,00                 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                 | 0,00                 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                 | 0,00                 |
| d) środki transportu                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| e) inne środki trwałe                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Środki trwałe w budowie                               | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Od jednostek powiązanych                              | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Od pozostałych jednostek                              | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                     | <b>19 172 580,90</b> | <b>19 172 580,90</b> |
| 1. Nieruchomości                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                       | 19 172 580,90        | 19 172 580,90        |
| a) w jednostkach powiązanych                             | 19 172 580,90        | 19 172 580,90        |
| – udziały lub akcje                                      | 19 172 580,90        | 19 172 580,90        |
| – inne papiery wartościowe                               | 0,00                 | 0,00                 |
| – udzielone pożyczki                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe                   | 0,00                 | 0,00                 |
| b) w pozostałych jednostkach                             | 0,00                 | 0,00                 |
| – udziały lub akcje                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| – inne papiery wartościowe                               | 0,00                 | 0,00                 |
| – udzielone pożyczki                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                       | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                | <b>1 651 379,34</b>  | <b>2 241 386,67</b>  |

|                                                                                                 |                      |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Materiały                                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Produkty gotowe                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Towary                                                                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 5. Zaliczki na dostawy                                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                           | <b>221 247,61</b>    | <b>18 904,00</b>     |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| – do 12 miesięcy                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| b) inne                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek                                                          | 221 247,61           | 18 904,00            |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:                                                   | 170 459,96           | 0,00                 |
| – do 12 miesięcy                                                                                | 170 459,96           | 0,00                 |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 50 787,65            | 18 904,00            |
| c) inne                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                          | <b>1 429 625,44</b>  | <b>2 221 970,00</b>  |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 1 429 625,44         | 2 221 970,00         |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| – udziały lub akcje                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| – inne papiery wartościowe                                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| – udzielone pożyczki                                                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| – udziały lub akcje                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| – inne papiery wartościowe                                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| – udzielone pożyczki                                                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 1 429 625,44         | 2 221 970,00         |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      | 1 429 625,44         | 2 221 970,00         |
| – inne środki pieniężne                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| – inne aktywa pieniężne                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                           | <b>506,29</b>        | <b>512,67</b>        |
| <b>SUMA AKTYWÓW</b>                                                                             | <b>20 823 960,24</b> | <b>21 413 967,57</b> |

| PASYWA                                                                    | 31.12.2015           | 31.12.2014           |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                                        | <b>20 785 581,32</b> | <b>21 395 396,31</b> |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                    | <b>5 722 494,50</b>  | <b>5 722 494,50</b>  |
| <b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     | <b>13 762 121,54</b> | <b>13 776 428,24</b> |
| <b>V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        | <b>537 381,59</b>    | <b>537 381,59</b>    |
| <b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>VIII. Wynik finansowy netto roku obrachunkowego</b>                    | <b>763 583,69</b>    | <b>1 359 091,98</b>  |
| <b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>A Kapitał mniejszości</b>                                              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                          | <b>38 378,92</b>     | <b>18 571,26</b>     |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>                                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| – długoterminowa                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| – krótkoterminowa                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Pozostałe rezerwy                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| – długoterminowe                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| – krótkoterminowe                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>                                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| a) kredyty i pożyczki                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                        | 0,00                 | 0,00                 |
| c) inne zobowiązania finansowe                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| d) inne                                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                  | <b>27 878,92</b>     | <b>7 571,26</b>      |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                       | 0,00                 | 0,00                 |
| – do 12 miesięcy                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| – powyżej 12 miesięcy                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| b) inne                                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                            | 27 878,92            | 7 571,26             |
| a) kredyty i pożyczki                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                        | 0,00                 | 0,00                 |
| c) inne zobowiązania finansowe                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                       | 12 290,06            | 1 691,26             |
| – do 12 miesięcy                                                          | 12 290,06            | 1 691,26             |
| – powyżej 12 miesięcy                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                                          | 0,00                 | 0,00                 |



|                                                           |                      |                      |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| f) zobowiązania wekslowe                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 4 971,62             | 1 760,00             |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                   | 10 617,24            | 4 120,00             |
| i) inne                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Fundusze specjalne                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                     | <b>10 500,00</b>     | <b>11 000,00</b>     |
| 1. Ujemna wartość firmy                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 10 500,00            | 11 000,00            |
| – długoterminowe                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| – krótkoterminowe                                         | 10 500,00            | 11 000,00            |
| <b>SUMA PASYWÓW</b>                                       | <b>20 823 960,24</b> | <b>21 413 967,57</b> |

**Rachunek zysków i strat (w zł)**

| Rachunek zysków i strat                                                                    | 01.01.2015-<br>31.12.2015 | 01.01.2014-<br>31.12.2014 | 01.10.2015-<br>31.12.2015 | 01.10.2014-<br>31.12.2014 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                                 | <b>189 948,43</b>         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| – od jednostek powiązanych                                                                 | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| I. Przychód ze sprzedaży produktów                                                         | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                             | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 189 948,43                | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                  | <b>476 719,31</b>         | <b>218 739,96</b>         | <b>99 198,05</b>          | <b>54 357,05</b>          |
| I. Amortyzacja                                                                             | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                           | 6 763,72                  | 0,00                      | 6 763,72                  | 0,00                      |
| III. Usługi obce                                                                           | 161 636,95                | 135 343,24                | 51 694,02                 | 36 474,73                 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 10 695,85                 | 23 371,42                 | 2 444,21                  | 2 882,32                  |
| – podatek akcyzowy                                                                         | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Wynagrodzenia                                                                           | 111 000,00                | 60 000,00                 | 38 000,00                 | 15 000,00                 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                             | 296,10                    | 0,00                      | 296,10                    | 0,00                      |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                            | 58,30                     | 25,30                     | 0,00                      | 0,00                      |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                             | 186 268,39                | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>                                                 | <b>-286 770,88</b>        | <b>-218 739,96</b>        | <b>-99 198,05</b>         | <b>-54 357,05</b>         |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                   | <b>2,33</b>               | <b>501,06</b>             | <b>0,88</b>               | <b>0,59</b>               |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                          | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Dotacje                                                                                | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Inne przychody operacyjne                                                             | 2,33                      | 501,06                    | 0,88                      | 0,59                      |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                      | <b>1,44</b>               | <b>1,71</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,36</b>               |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                        | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                | 1,44                      | 1,71                      | 0,00                      | 1,06                      |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                 | <b>-286 769,99</b>        | <b>-218 240,61</b>        | <b>-99 197,17</b>         | <b>-54 356,82</b>         |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                              | <b>1 050 353,73</b>       | <b>1 577 332,61</b>       | <b>787,32</b>             | <b>409 038,25</b>         |



|                                                                         |                   |                     |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                | 1 045 777,14      | 1 568 665,71        | 0,00              | 406 691,11        |
| – od jednostek powiązanych                                              | 1 045 777,14      | 1 568 665,71        | 0,00              | 406 691,11        |
| II. Odsetki, w tym:                                                     | 3 991,71          | 6 613,85            | 213,79            | 800,39            |
| – od jednostek powiązanych                                              | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                          | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                    | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| V. Inne                                                                 | 584,88            | 2 053,05            | 573,53            | 1 546,75          |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                              | <b>0,05</b>       | <b>0,02</b>         | <b>0,04</b>       | <b>0,02</b>       |
| I. Odsetki, w tym:                                                      | 0,05              | 0,02                | 0,04              | 0,02              |
| – dla jednostek powiązanych                                             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                         | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                   | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| IV. Inne                                                                | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>             | <b>763 583,69</b> | <b>1 359 091,98</b> | <b>-98 409,89</b> | <b>354 681,41</b> |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                   | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| II. Straty nadzwyczajne                                                 | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>                                    | <b>763 583,69</b> | <b>1 359 091,98</b> | <b>-98 409,89</b> | <b>354 681,41</b> |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>                                   | <b>763 583,69</b> | <b>1 359 091,98</b> | <b>-98 409,89</b> | <b>354 681,41</b> |

### Rachunek przepływów pieniężnych (w zł)

| Rachunek przepływów pieniężnych                                               | 01.01.2015-<br>31.12.2015 | 01.01.201-<br>31.12.2014 | 01.10.2015-<br>31.12.2015 | 01.10.2014-<br>31.12.2014 |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>                                                 | <b>763 583,69</b>         | <b>1 359 091,98</b>      | <b>-98 409,89</b>         | <b>354 681,41</b>         |
|                                                                               | <b>-1 232</b>             | <b>-1 536</b>            |                           |                           |
| <b>II. Korekty razem</b>                                                      | <b>298,42</b>             | <b>235,39</b>            | <b>80 105,30</b>          | <b>-396 689,21</b>        |
| 1. Zyski mniejszości                                                          | 0,00                      | 0,00                     | 0,00                      | 0,00                      |
| 2. Amortyzacja                                                                | 0,00                      | 0,00                     | 0,00                      | 0,00                      |
| 3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                   | 0,00                      | 0,00                     | 0,00                      | 0,00                      |
|                                                                               | -1 049                    |                          |                           |                           |
| 4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                    | 768,80                    | -1 575 279,56            | -213,75                   | -407 491,50               |
| 5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                 | 0,00                      | 0,00                     | 0,00                      | 0,00                      |
| 6. Zmiana stanu rezerw                                                        | 0,00                      | 0,00                     | 0,00                      | 0,00                      |
| 7. Zmiana stanu zapasów                                                       | 0,00                      | 0,00                     | 0,00                      | 0,00                      |
| 8. Zmiana stanu należności                                                    | -202 343,61               | 44 648,00                | 53 928,95                 | -4 452,00                 |
| 9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 20 307,61                 | -4 588,66                | 13 758,88                 | 1 691,26                  |
| 10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                   | -493,62                   | -1 015,17                | 12 631,22                 | 13 563,03                 |
| 11. Inne korekty                                                              | 0,00                      | 0,00                     | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>       | <b>-468 714,73</b>        | <b>-177 143,41</b>       | <b>-18 304,59</b>         | <b>-42 007,80</b>         |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |

|                                                                                                             |                     |                     |                     |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>I. Wpływy</b>                                                                                            | <b>1 049 768,85</b> | <b>1 575 279,56</b> | <b>1 045 990,93</b> | <b>1 569 466,72</b> |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:                                                                            | 1 049 768,85        | 1 568 665,71        | 1 045 990,93        | 1 568 665,71        |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                | 1 045 777,14        | 1 568 665,71        | 1 045 777,14        | 1 568 665,71        |
| – zbycie aktywów finansowych                                                                                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| – dywidendy i udziały w zyskach                                                                             | 1 045 777,14        | 1 568 665,71        | 1 045 777,14        | 1 568 665,71        |
| – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                                              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| – odsetki                                                                                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| – inne wpływy z aktywów finansowych                                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                                                 | 3 991,71            | 6 613,85            | 213,79              | 801,01              |
| <b>II. Wydatki</b>                                                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                                                              | 3 991,71            | 0,00                | 213,79              | 0,00                |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| – nabycie aktywów finansowych                                                                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| – udzielone pożyczki długoterminowe                                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                                                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>                                   | <b>1 049 768,85</b> | <b>1 575 279,56</b> | <b>1 045 990,93</b> | <b>1 569 466,72</b> |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>I. Wpływy</b>                                                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Wydatki</b>                                                                                          | <b>1 373 398,68</b> | <b>1 144 498,90</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                            | 1 373 398,68        | 1 144 498,90        | 0,00                | 0,00                |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 8. Odsetki                                                                                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 9. Inne wydatki finansowe                                                                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                                                             | <b>-1 373</b>       | <b>-1 144</b>       |                     |                     |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>                                      | <b>398,68</b>       | <b>498,90</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>                                             | <b>-792 344,56</b>  | <b>253 637,25</b>   | <b>1 027 686,34</b> | <b>1 527 458,92</b> |

Strona 8 z 14

|                                                              |              |              |              |              |
|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:        | -792 344,56  | 253 637,25   | 1 027 686,34 | 1 527 458,92 |
| – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| F. Środki pieniężne na początek okresu                       | 2 221 970,00 | 1 968 332,75 | 401 939,10   | 694 511,08   |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)                   | 1 429 625,44 | 2 221 970,00 | 1 429 625,44 | 2 221 970,00 |
| – o ograniczonej możliwości dysponowania                     |              |              |              |              |

## Zestawienie zmian w kapitale własnym (w zł)

| Zestawienie zmian w kapitale własnym                                 | 01.01.2015-<br>31.12.2015 | 01.01.2014-<br>31.12.2014 | 01.10.2015-<br>31.12.2015 | 01.10.2014-<br>31.12.2014 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>           | <b>21 395 396,31</b>      | <b>21 180 803,23</b>      | <b>20 021 997,63</b>      | <b>20 036 304,33</b>      |
| – korekty błędów podstawowych                                        | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach   | 21 395 396,31             | 21 180 803,23             | 20 021 997,63             | 20 036 304,33             |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>            | <b>5 722 494,50</b>       | <b>5 759 573,00</b>       | <b>5 722 494,50</b>       | <b>5 722 494,50</b>       |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                         | 0,00                      | -37 078,50                | 0,00                      | 0,00                      |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                            | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| – wydania udziałów (emisji akcji)                                    | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                           | 0,00                      | 37 078,50                 | 0,00                      | 0,00                      |
| – umorzenia udziałów (akcji)                                         | 0,00                      | 37 078,50                 | 0,00                      | 0,00                      |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                   | 5 722 494,50              | 5 722 494,50              | 5 722 494,50              | 5 722 494,50              |
| <b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy                    | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                            | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>128 146,84</b>         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| a) zwiększenie (nabycie w celu umorzenia)                            | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                           | 0,00                      | 128 146,84                | 0,00                      | 0,00                      |
| 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu                         | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>              | <b>13 776 428,24</b>      | <b>13 692 180,42</b>      | <b>13 762 121,54</b>      | <b>13 776 428,24</b>      |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                           | -14 306,70                | 84 247,82                 | 0,00                      | 0,00                      |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                            | 0,00                      | 84 247,82                 | 0,00                      | 0,00                      |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej                           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| – z podziału zysku                                                   | 0,00                      | 84 247,82                 | 0,00                      | 0,00                      |
| – z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| – z przeszacowanie środków trwałych                                  | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                           | 14 306,70                 | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| – pokrycia straty                                                    | 14 306,70                 | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| – koszty emisji akcji serii D                                        | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| 4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu                               | 13 762 121,54             | 13 776 428,24             | 13 762 121,54             | 13 776 428,24             |
| <b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                            | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |
| – korekty aktualizującej wartość                                     | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                      |



|                                                                                                       |                      |                      |                      |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| – zbycia środków trwałych                                                                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                  | <b>537 381,59</b>    | <b>500 303,09</b>    | <b>537 381,59</b>    | <b>537 381,59</b>    |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                              | 0,00                 | 37 078,50            | 0,00                 | 0,00                 |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                             | 0,00                 | 165 225,34           | 0,00                 | 0,00                 |
| – tytułu podziału zysku                                                                               | 0,00                 | 128 146,84           | 0,00                 | 0,00                 |
| – tytułu podziału umorzenie akcji własnych                                                            | 0,00                 | 37 078,50            | 0,00                 | 0,00                 |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                            | 0,00                 | 128 146,84           | 0,00                 | 0,00                 |
| – rozliczenie akcji własnych                                                                          | 0,00                 | 128 146,84           | 0,00                 | 0,00                 |
| – umorzenie akcji własnych                                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| – tytułu podziału zysku                                                                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                         | 537 381,59           | 537 381,59           | 537 381,59           | 537 381,59           |
| <b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                            | <b>1 359 091,98</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                          | 1 359 091,98         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| – korekty błędów podstawowych                                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                             | 1 359 091,98         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                             | 0,00                 | 1 356 893,56         | 0,00                 | 0,00                 |
| – wynik finansowy 2013                                                                                | 0,00                 | 1 356 893,56         | 0,00                 | 0,00                 |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                            | 1 359 091,98         | 1 356 893,56         | 0,00                 | 0,00                 |
| – podział zysku                                                                                       | 0,00                 | 212 394,66           | 0,00                 | 0,00                 |
| – pokrycie straty                                                                                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| – wypłata dywidendy                                                                                   | 1 359 091,98         | 1 144 498,90         | 0,00                 | 0,00                 |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| – korekty błędów podstawowych                                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| – podział wyniku, pokrycie straty                                                                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>8. Wynik netto</b>                                                                                 | <b>763 583,69</b>    | <b>1 359 091,98</b>  | <b>-98 409,89</b>    | <b>354 681,41</b>    |
| a) zysk netto                                                                                         | 763 583,69           | 1 359 091,98         | -98 409,89           | 354 681,41           |
| b) strata netto                                                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| c) odpisy z zysku                                                                                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                             | <b>20 785 581,32</b> | <b>21 395 396,31</b> | <b>19 923 587,74</b> | <b>20 390 985,74</b> |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>20 785 581,32</b> |                      | <b>19 923 587,74</b> |                      |

## II. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

**2.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

**2.2. Inwestycje****2.2.1. Inwestycje w jednostki podporządkowane**

Inwestycje w jednostkach zależnych to znaczy jednostkach kontrolowanych, w jednostkach współzależnych, oraz w jednostkach stowarzyszonych są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**2.2.2 Należności krótko- i długoterminowe**

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

**2.3. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych**

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

**2.4. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobom, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Czas i sposób rozliczenia rozliczeń międzyokresowych kosztów jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

**2.5. Kapitał zakładowy**

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

**2.6. Akcje własne**

Akcje własne ujmowane są w Pasywach bilansu pozycja A.III (wartość ujemna) i wyceniane są według cen nabycia.

**2.7. Rezerwy**

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego

obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

#### **2.8. Odroczone podatek dochodowy**

Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

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

Różnica pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

#### **2.9. Zobowiązania**

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

#### **2.10. Trwała utrata wartości aktywów**

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres.

#### **2.11. Uznawanie przychodów**

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

##### **2.11.1. Odsetki**

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

##### **2.11.2. Dywidenda**

Przychody z tytułu dywidendy zaliczane są do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ spółki uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

Przyjęte zasady przy sporządzeniu raportu okresowego za IV kwartał 2015 roku nie uległy zmianie od dnia sporządzenia sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2014.

### **III. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport**

W dniu 1 lutego 2016 roku Zarząd Spółki otrzymał informację o wpłynięciu w dniu 29 stycznia 2016 roku zawiadomienia od Członka Rady Nadzorczej Spółki zgodnie z art. 160 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, o dokonanych transakcjach sprzedaży akcji spółki PlastPack Company SA. Transakcje, na podstawie których Członek Rady Nadzorczej Emitenta zbył pakiet akcji PlastPack Company S.A. miały miejsce w trakcie sesji na New Connect w dniu 28 grudnia 2015 roku.

Informacje w tym zakresie zostały podane do publicznej wiadomości w drodze raportu bieżącego nr 01/2016

#### **IV. Stanowisko Zarządu odnośnie prognoz finansowych**

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2015 rok. Zarząd nie planuje publikowania prognoz wyników finansowych. Informacje o bieżących wynikach finansowych Spółki podawane są do publicznej wiadomości w trybie raportów okresowych.

#### **V. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji – w przypadku gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu**

Spółka nie publikowała dokumentu informacyjnego zawierającego informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

#### **VI. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych**

Emitent w okresie objętym raportem nie podejmował w obszarze prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

#### **VII. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji**

PlastPack Company SA jest spółką dominującą w ramach grupy kapitałowej w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy o rachunkowości wobec spółki Viki Plast SA z siedzibą w Skarżysku – Kamiennej. Udział Emitenta w kapitale zakładowym i w głosach na Walnym Zgromadzeniu spółki Viki Plast SA wynosi 99,99%.

#### **VIII. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań**

Emitent wraz z podmiotem zależnym spółką Viki Plast SA tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

#### **IX. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień 15.02.2016 r. co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu**



W strukturze kapitału podmiotem wykazującym co najmniej 5% udział głosów w walnym zgromadzeniu jest spółka WMA A01 Sp. z o.o. posiadająca w spółce 89,26% ogólnej liczby głosów Emitenta.

Dodatkowo Emitent podaje Informacje o stanie posiadania akcji emitenta przez członków zarządu i rady nadzorczej na dzień 31.12.2015 r.

#### Zarząd

| Imię i Nazwisko    | Stanowisko         | Liczba posiadanych akcji |
|--------------------|--------------------|--------------------------|
| Władysław Kraska   | Prezes Zarządu     | 48.700                   |
| Andrzej Krakówka   | Wiceprezes Zarządu | 10.000                   |
| Tadeusz Morysiński | Wiceprezes Zarządu | 35.000                   |

#### Rada Nadzorcza Emitenta

| Imię i Nazwisko      | Stanowisko                     | Liczba posiadanych akcji |
|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| Aneta Kazieczko      | Przewodnicząca Rady Nadzorczej | Nie posiada              |
| Piotr Letolc         | Członek Rady Nadzorczej        | Nie posiada              |
| Małgorzata Kraska    | Członek Rady Nadzorczej        | Nie posiada              |
| Marcin Kłopotociński | Członek Rady Nadzorczej        | 192.000                  |
| Agnieszka Morysińska | Członek Rady Nadzorczej        | Nie posiada              |

#### X. Informacje dotyczące osób zatrudnionych przez Emitenta.

Na dzień publikacji raportu Emitent zatrudnia dwie osoby na podstawie umów o pracę w wymiarze jednej ósmej etatu.