

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2015 r.

Granit-Color Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim przy ul. Gombrowicza 2, powstała na podstawie Umowy Spółki sporządzonej w formie aktu notarialnego w dniu 19.08.2011 roku Repertorium A Nr 3011/2011.

Zarejestrowana zmiana Umowy Spółki miała miejsce w dniu 31.10.2012r. i została sporządzona w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej w Ostrowcu Św. przy ul. Siennieńskiej 10, przed notariuszem mgr Anną Barbarą Pyrżak, Repertorium A Nr 3592/2012.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 21.11.2012. Sygn. sprawy KI.X NS-REJ.KRS/008984/12/656, z dniem 21 listopada 2012r. wydanym w skutek powołanej wyżej zmiany Umowy Spółki, uległa zmianie dotychczasowa nazwa i siedziba spółki JP Color Ostrowiec Spółka z ograniczoną działalnością z siedzibą w Ostrowcu, ul. Boernera 7, na Granit –Color Ostrowiec Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim ul. Centralnego Okręgu Przemysłowego 28, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 09.10.2014 roku Sygnatura sprawy KI.X NS-REJ.KRS/007455/14/524 z dniem 09 października 2014 roku wydanym w skutek powołanej zmiany Umowy Spółki uległa zmiana siedziba Spółki GRANIT-COLOR z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim ul Centralnego Okręgu Przemysłowego nr 28 na adres Ostrowiec Świętokrzyski ul Boernera 7. Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000400235.

Uchwałą Zarządu Granit-Color Sp. z o.o. w dniu 23 listopada 2015 roku został zmieniony adres Spółki na ul. Ignacego Boernera 6.

Numery identyfikacyjne Spółki:

NIP 661-23-67-077

REGON 260562854

PKD 4676Z

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki w 2015r. był handel hurtowy płytami granitowymi, elementami budowlanymi z granitu, nagrobkami granitowymi.

Od 01.08.2015 r. Spółka podpisała umowę na usługę cięcia bloków

Z BUDO-STONE spółka z o.o. Od miesiąca sierpnia w Granit-Color na magazynie pojawiły się wyroby gotowe-płyty granitowe.

19 listopada 2015 roku umowa na usługę cięcia bloków została rozwiązana.

Spółka nie posiada zakładów samodzielnie bilansujących.

Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

Rokiem obrotowym Spółki jest pierwszy rok działalności firmy poczynając od listopada 2011 do 31.12.2012 roku. Następne lata to rok obrotowy, który wynosi 12 m-cy, czyli jak rok kalendarzowy.

Jednostka podlega badaniu.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2015 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia dla kontynuacji tej działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości

Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie, nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Do środków trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł. dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z planem amortyzacji, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środki trwałe.

Nowo zakupione przez Spółkę przedmioty i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00zł. zalicza się do przedmiotów o niskiej jednostkowej wartości początkowej i ich wydanie do używania traktuje się jako zużycie materiałów, tj. w całości uznaje się za koszt uzyskania przychodów w miesiącu oddania do używania.

2. Materiały i towary wycenia się stosując rzeczywiste ceny zakupu, ustalając wartość rozchodu przy wykorzystaniu metody FIFO – pierwsze przyszło –

pierwsze wyszło (definicję ceny stosuje się zgodnie z określeniem zawartym art. 34 ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Cenę zakupu stosuje się biorąc pod uwagę zasadę istotności i ciągłości, odnosząc koszty dostawy bezpośrednio w koszty w momencie poniesienia. Podatek VAT niepodlegający odliczeniu z uwagi na zasadę istotności, odnosi się po sporządzeniu deklaracji VAT-7 bezpośrednio w koszty.

3. Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Za rok 2015 Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, gdzie sumie przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przeciwstawiany jest koszt wytworzenia sprzedanych produktów, wartość sprzedanych towarów i materiałów oraz koszty sprzedaży i ogólnego zarządu.

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy o rachunkowości w brzmieniu nadanym mocą art.2 pkt 6 i 10 ustawy z dnia 12 grudnia 2003 roku o zmianie ustawy kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw(Dz.U. nr 229 poz. 2276) na dzień bilansowy -31.12.2015 r. wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wyceniono po obowiązującym na dzień 31.12.2015r. średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski ,a mianowicie:

- dla EUR 4,2615 PLN
- dla USD 3,9011 PLN
- dla SEK 0,4646 PLN

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 podlega obowiązkowi badania i ogłoszenia w myśl art.64 ust. 1 ustawy o rachunkowości ,wobec czego na podstawie art.37 ust.1 tej ustawy, utworzono aktyw na odroczony podatek w wysokości 25 889,00zł. (zmniejszenie o kwotę 2 788,00 zł) oraz zwiększono rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego o kwotę 1 360,00 zł.

Ostrowiec Św., 07.03.2016 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

Zarząd:

- 1. Jan Pawlik - Prezes Zarządu
- 2. Damian Atroszczak - Członek Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Beata Czaja

PREZES ZARZĄDU

.....
Jan Pawlik

Członek Zarządu
Dyrektor Finansowy

.....
Damian Atroszczak
Damian Atroszczak

BILANS

sporządzony na 31.12.2015 r.

Regon 200502054, NIP 6612367077

AKTYWA		stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE		6 469 273,13	4 283 249,36
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1 008 022,04	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 008 022,04	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	5 420 437,09	4 071 213,31
1.	Środki trwałe	4 029 712,24	2 620 489,31
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 386 481,02	1 075 601,02
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 378,84	13 344,70
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 368 056,45	892 916,75
d)	środki transportu	227 583,79	597 296,91
e)	inne środki trwałe	35 212,14	41 329,93
2.	Środki trwałe w budowie	1 390 724,85	1 450 724,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
1.	Od powiązanych jednostek	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	udziały lub akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	40 814,00	212 036,05
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 889,00	28 677,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 925,00	183 359,05
B. AKTYWA OBROTOWE		16 484 179,18	18 617 573,83
I.	ZAPASY	9 405 119,99	12 875 167,93
1.	Materiały	3 512 257,80	90 194,86
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	2 391 348,50	0,00
4.	Towary	3 498 912,06	12 783 347,05
5.	Zaliczki na dostawy	2 601,63	1 626,02
II.	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	4 088 767,56	2 473 968,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 088 767,56	2 473 968,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 065 460,30	2 463 408,95
-	do 12 miesięcy	4 065 460,30	2 463 408,95
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	12 264,76	4 436,00
c)	inne	11 042,50	6 123,05
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	2 530 545,35	2 721 951,55
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 530 545,35	2 721 951,55
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	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	2 530 545,35	2 721 951,55
		-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 458 045,35	906 951,55
		-	inne środki pieniężne	1 072 500,00	1 815 000,00
		-	inne aktywa pieniężne	-	-
	2.		Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.			KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	459 746,28	546 486,35
AKTYWA RAZEM				22 953 452,31	22 900 823,19

AS

PASywa		stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2014
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 834 256,97	7 385 981,32
I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	4 405 000,00	3 405 000,00
II.	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (WIELKOŚĆ UJEMNA)	-	-
III.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (WIELKOŚĆ UJEMNA)	-	-
IV.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	3 980 981,32	1 721 896,81
V.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	0,00	0,00
VI.	POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE	250 000,00	0,00
VII.	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	0,00	0,00
VIII.	ZYSK (STRATA) NETTO	1 198 275,65	2 259 084,51
IX.	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 119 195,34	15 514 841,87
I.	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 826,00	2 466,00
1.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	3 826,00	2 466,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowa	-	-
-	krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
-	długoterminowe	-	-
-	krótkoterminowe	-	-
II.	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	357 769,02	5 989 229,13
1.	Wobec jednostek powiązanych-pożyczki	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	357 769,02	5 989 229,13
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 873 236,05
c)	inne zobowiązania finansowe	57 769,02	115 993,08
d)	inne	300 000,00	0,00
III.	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	12 757 600,32	9 523 146,74
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	-	-
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	12 757 600,32	9 523 146,74
a)	kredyty i pożyczki	1 977 044,51	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 850 405,42	1 648 800,00
c)	inne zobowiązania finansowe	58 224,06	53 423,93
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 548 549,34	3 195 913,79
-	do 12 miesięcy	2 548 549,34	3 195 913,79
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	12 687,35	157 826,58
f)	zobowiązania wekslowe	2 042 127,10	3 899 187,84
g)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych św.	190 606,52	514 747,03
h)	z tytułu wynagrodzeń	52 530,02	27 710,57
i)	inne	25 426,00	25 537,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
PASywa RAZEM		22 953 452,31	22 900 823,19

Ostrowiec Św., 07.03.2016 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

Zarząd Spółki:

PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

Jan Pawlik

Członek Zarządu
Dyrektor Finansowy

Damian Atroszczak - Członek Zarządu

Damian Atroszczak

**Rachunek zysków i strat
(wariant kalkulacyjny)**

Nazwa pozycji	grudzień (2015)	grudzień (2014)
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	44 856 278,84	54 931 958,63
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 274 974,37	257 994,34
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	40 581 304,47	54 673 964,29
III Przychody netto z produktów wykonanych na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	38 871 440,78	47 933 098,71
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 637 242,17	0,00
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	35 234 198,61	47 933 098,71
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	5 984 838,06	6 998 859,92
D Koszty sprzedaży	2 277 227,88	2 468 680,05
E Koszty ogólnego zarządu	1 230 068,63	768 598,04
F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	2 477 541,55	3 761 581,83
G Pozostałe przychody operacyjne	727 354,68	596 701,70
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	406 274,59	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	321 080,09	596 701,70
H Pozostałe koszty operacyjne	132 055,27	14 584,55
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 084,26
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	132 055,27	9 500,29
IV Rozliczenie zespołu 4	0,00	0,00
I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	3 072 840,96	4 343 698,98
J Przychody finansowe	16,92	11 644,15
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	16,92	11 644,15
-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00
K Koszty finansowe	1 545 775,23	1 554 443,62
I Odsetki, w tym:	1 503 801,67	1 358 331,52
-(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV Inne	41 973,56	196 112,10
L Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	1 527 082,65	2 800 899,51
M Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N Zysk (strata) brutto (L±M)	1 527 082,65	2 800 899,51
O Podatek dochodowy	328 807,00	541 815,00
P Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R Zysk (strata) netto (N-O-P)	1 198 275,65	2 259 084,51

Ostrowiec Św. 07.03.2016 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

Zarząd:

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

Damian Atroszczak - Członek Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik

Członek Zarządu
Dyrektor FinansowyDamian Atroszczak
Damian Atroszczak

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	31.12.2015	31.12.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 385 981,32	5 126 896,81
- korekty błędów podstawowych (+/-)	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na począt.okresu (BO), po korektach	7 385 981,32	5 126 896,81
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 405 000,00	3 405 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 000 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 000 000,00	0,00
- aport	1 000 000,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 405 000,00	3 405 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 721 896,81	519 518,76
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 259 084,51	1 202 378,05
a) zwiększenie (z tytułu)	2 259 084,51	1 205 044,00
- z podziału zysku (ustawowo)	2 259 084,51	1 205 044,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-2 665,95
-pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	-2 665,95
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 980 981,32	1 721 896,81
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1 Stan kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) rezerwowego	250 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	250 000,00	0,00
- wkład wspólników	250 000,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	250 000,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-2 665,95
a) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-2 665,95
-zmniejszenie kapitału zapasowego	0,00	-2 665,95
5.1 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	1 198 275,65	2 259 084,51
a) zysk netto	1 198 275,65	2 259 084,51
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 834 256,97	7 385 981,32
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 834 256,97	7 385 981,32

Ostrowiec Św., 07.03.2016 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

Zarząd Spółki

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

Damian Atroszczak - Członek Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik

Członek Zarządu
Dyrektor Finansowy

Damian Atroszczak

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015 r.

	31.12.2015	31.12.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działaln. operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 198 275,65	2 259 084,51
II. Korekty razem	817 572,08	4 218 362,65
1. Amortyzacja	241 098,39	197 714,05
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	160 596,80	207 062,05
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 424 179,33	1 346 687,37
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-406 274,59	5 084,26
5. Zmiana stanu rezerw	1 360,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	3 470 047,94	-6 427 945,96
7. Zmiana stanu należności	-1 614 799,56	4 224 849,58
8. Zmiana stanu zobow. krótkoterm. z wyj. pożycz. i kred. (bez oper. dot. sprzed. śr. trw.)	-2 648 996,48	4 704 124,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	257 962,12	-28 262,82
10. Inne odsetki	-67 601,87	-10 949,95
III. Przepływy pieniężne netto z działaln. operacyjnej (I +/- II)	2 015 847,73	6 477 447,16
B. Przepływy środków pieniężnych z działaln. inwestycyjnej		
I. Wpływy	928 640,00	20 817,07
1. Zbycie wart. niem. i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych	928 640,00	20 817,07
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niem. i prawnych	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	-2 075 938,38	-3 166 837,07
1. Nabycie wart. niemater. praw. oraz rzecz. aktyw. trwałych	-685 213,53	-1 716 113,07
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niem. i prawne	-1 390 724,85	-1 450 724,00
3. Na aktywa finansowe, w tym :	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne - odsetki	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działaln. inwestycyjnej (I - II)	-1 147 298,38	-3 146 020,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działaln. finansowej		
I. Wpływy	2 227 044,51	0,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów	250 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 977 044,51	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe - scn obligacji	0,00	0,00
II. Wydatki	-3 287 000,06	-2 431 573,35
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-1 648 800,00	-824 400,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych (różnice kursowe)	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-53 423,93	-53 423,93
8. Odsetki	-1 424 179,33	-1 346 687,37
9. Inne wydatki finansowe - różnice kursowe	-160 596,80	-207 062,05
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-1 059 955,55	-2 431 573,35
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-191 406,20	899 853,81

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym :	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 721 951,55	1 822 097,74
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym :	2 530 545,35	2 721 951,55
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 072 500,00	1 815 000,00

Ostrowiec Św., 07.03.2016 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

Zarząd Spółki:

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik

Damian Atroszczak - Członek Zarządu

Członek Zarządu
Dyrektor Finansowy

Damian Atroszczak
Damian Atroszczak

GRANIT-COLOR Sp. z o.o.

ul. Ignacego Boemera 6

27-400 Ostrowiec Św.

tel./fax 41 249 58 85

KRS 0000400235

Regon 260562854, NIP 6612367077

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Stan środków trwałych na dzień 31.12.2015 r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa						Umorzenia							
	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przebieżczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obr (netto)	Stan na koniec roku obr (netto)
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1 008 477,00	0,00	0,00	1 008 477,00	0,00	0,00	454,96	0,00	0,00	454,96	0,00	1 008 022,04
1. Środki trwałe	3 148 236,28	0,00	2 127 460,53	0,00	643 615,37	4 632 081,44	527 746,97	0,00	240 643,43	0,00	166 021,20	602 369,20	2 620 489,31	4 029 712,24
a) grunty	1 096 296,00	0,00	1 310 880,00	0,00	0,00	2 407 176,00	20 694,98	0,00	0,00	0,00	0,00	20 694,98	1 075 601,02	2 386 481,02
b) budynki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) obiekty inżynierii lądowej	14 130,08	0,00	0,00	0,00	0,00	14 130,08	785,38	0,00	965,86	0,00	0,00	1 751,24	13 344,70	12 378,84
d) maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) maszyny ogólnego zastosowania	11 620,20	0,00	4 897,56	0,00	4 150,37	12 367,39	11 620,20	0,00	4 897,56	0,00	4 150,37	12 367,39	0,00	0,00
f) specjalistyczne maszyny	744 034,38	0,00	697 036,10	0,00	36 000,00	1 405 070,48	14 691,96	0,00	78 112,07	0,00	4 291,67	88 512,36	729 342,42	1 316 558,12
g) urządzenia techniczne	188 420,00	0,00	28 825,00	0,00	153 375,00	63 870,00	24 845,67	0,00	5 901,00	0,00	18 375,00	12 371,67	163 574,33	51 498,33
h) środki transportu	1 013 968,31	0,00	80 000,00	0,00	450 090,00	643 878,31	416 671,40	0,00	138 827,28	0,00	139 204,16	416 294,52	597 296,91	227 583,79
środki trwałe w leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) narzędzia, wyposażenie, ruchomości	79 767,31	0,00	5 821,87	0,00	0,00	85 589,18	38 437,38	0,00	11 939,66	0,00	0,00	50 377,04	41 329,93	35 212,14
2. Środki trwałe w budowie	1 450 724,00	0,00	3 075 938,38	0,00	3 135 937,53	1 390 724,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 724,00	1 390 724,85
zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	4 598 960,28	0,00	5 203 398,91	0,00	3 779 552,90	6 022 806,29	527 746,97	0,00	240 643,43	0,00	166 021,20	602 369,20	4 071 213,31	5 420 437,09

1. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia (m2)	122 295,00	41 645,00	0,00	163 940,00
Wartość zł.	1 096 296,00	1 310 880,00	0,00	2 407 176,00

2. Na dzień 31.12.2015 r. Spółka Granit-Color posiada w ewidencji środków trwałych, używanych na podstawie umowy leasingu operacyjnego:

Wartość umowy leasingu operacyjnego z dnia 12.06.2012 r. roku wynosi 319 910,57 zł.

Do zapłaty na dzień 31.12.2015 r. pozostało 115 993,08 zł., w tym w 2016 r. 58 224,06 zł .

3. Spółka na dzień 31.12.2015 r. wykazuje zobowiązania z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń w wysokości 190 606,52 zł., w tym:

- zobowiązanie z tytułu podatku VAT	89 410,00 zł.
- zobowiązanie z tytułu podatku PIT	15 018,00 zł.
- zobowiązanie wobec ZUS	52 029,52 zł.
- zobowiązanie z tytułu podatku CIT	34 149,00 zł.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wynoszą 52 530,02 zł.

4. Struktura własności kapitału zakładowego na dzień 31.12.2015 r.

- Jan Pawlik - 4 405 szt. udziałów o wartości 4 405 000,00 zł.

5. Pozostałe kapitały rezerwowe na dzień 31.12.2015 r.

- Daniel Pawlik - 250 szt. udziałów o wartości 250 000,00 zł.

Wpłata nastąpiła 23.12.2015 r., na dzień bilansowy zmiana nie została zarejestrowana w KRS.

Data rejestracji w KRS – 11.02.2016 r.

6. Rozliczenie wyniku finansowego za 2015 r.

Zysk netto osiągnięty za 2015 r. zostanie w całości przeznaczony na podwyższenie kapitału zapasowego.

7. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych na dzień 31.12.2015 r. według okresów spłaty:

Zobowiązania wobec	Okres spłaty								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu	
	początek okresu	Na dzień 31.12.2015	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	Na dzień 31.12.2015
1. Jednostek powiązanych:										
a. z tytułu dostaw i usług										
b. inne										
2. Pozostałych jednostek:	9 523 146,74	12 757 600,32	5 989 229,13	357 769,02	0,00	0,00	0,00		15 512 375,87	13 115 369,34
a. kredyty i pożyczki	0,00	1 977 044,51							0,00	1 977 044,51
b. z tyt. emisji dłużnych papierów	1 648 800,00	5 850 405,42	5 873 236,05						7 522 036,05	5 850 405,42
c. inne -leasing finansowe	53 423,93	58 224,06	115 993,08	57 769,02					169 417,01	115 993,08
d. z tytułu dostaw i usług	3 195 913,79	2 548 549,34		300 000,00					3 195 913,79	2 848 549,34
e. zaliczki otrzymane za dostawy	157 826,58	12 687,35							157 826,58	12 687,35
f. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń	514 747,03	190 606,52							514 747,03	190 606,52
g. z tytułu wynagrodzeń	27 710,57	52 530,02							27 710,57	52 530,02
h. zobowiązania wekslowe	3 899 187,84	2 042 127,10							3 899 187,84	2 042 127,10
i. inne	25 537,00	25 426,00							25 537,00	25 426,00
Razem	9 523 146,74	12 757 600,32	5 989 229,13	357 769,02	0,00	0,00	0,00	0,00	15 512 375,87	13 115 369,34

8. Zobowiązania warunkowe

Granit-Color posiada zobowiązania warunkowe z tytułu indosowania weksli obcych oraz odpowiedzialności solidarnej do dnia ich wykupu w stosunku do SEB CF Sp. z o.o., które na dzień bilansowy wynoszą 7 150 000,00 zł. i dotyczą skupionych weksli obcych na dzień bilansowy, zgodnie z zawartą umową z limitem zaangażowania do kwoty 10 000 000,00 zł.

Zabezpieczeniem umowy z SEB CF Sp. z o.o. z dnia 16.10.2013 r. są:

Weksel In blanco wystawiony przez Granit -Color wraz z deklaracją wekslową
Weksel In blanco wystawiony przez Granit-Color wraz z deklaracją wekslową poręczony przez JP Granit, od 18.11.2015r. BUDO-STONE Sp. z o.o.
Notarialne oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji przez Granit-Color do kwoty 15 000 000,00 zł.
Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bankowymi Granit-Color.
Hipoteka łączna umowna do kwoty 2 400 000,00 zł. na nieruchomościach Granit-Color.
Zastaw rejestrowy do kwoty 2 000 000,00 zł. na linii do uszlachetniania SIMEC wraz z przelewem praw z polisy ubezpieczeniowej.

Zastaw rejestrowy do kwoty 2 000 000,00 zł. na traku wielolinowym MULTIWIRE SAW wraz z przelewem praw z polisy ubezpieczeniowej.
Zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych do kwoty 7 000 000,00 zł.

Obligacje

Spółka Granit-Color w dniu 8 sierpnia 2013 r. wyemitowała 8244 szt. obligacji o nominale za 1 szt. 1000 zł. – łączna wartość emisji 8 244 000,00 zł
Są to obligacje zwykłe na okaziciela serii A, zabezpieczone.
Oprocentowanie obligacji wynosi 9,5% w skali roku –płatne kwartalnie.

Wykup obligacji przez Spółkę Granit-Color nastąpi w trzech ratach:

- 10% na koniec V okresu odsetkowego – zapłata w wysokości 824 400,00 zł. nastąpiła w dniu 8.11.2014 r.
- 20% na koniec IX okresu odsetkowego – zapłata w wysokości 1 648 800,00 zł. nastąpiła w dniu 6.11.2015 r.
- 70% na koniec XII okresu odsetkowego.

Spółka Granit-Color na koniec roku obrotowego dokonała naliczenia odsetek za 22 dni listopada i grudzień 2015 r. na kwotę 79 605,42 zł. Łączna wartość obligacji z uwzględnieniem odsetek wynosi 5 850 405,42 zł.

Zabezpieczenia obligacji Granit-Color Sp z o.o.

Hipoteka łączna do kwoty 7 123 680,00 zł.
Poręczenie udzielone przez JP Granit, od 18.11.2015r. BUDO-STONE Sp. z o.o.
Notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji
Zastaw rejestrowy na zapasach płyt i bloków do najwyższej sumy zabezpieczenia 4 000 000,00 zł.

Zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym z Alior Banku

Pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach bankowych.
Gwarancja spłaty kredytu w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis – gwarancja Banku Gospodarstwa Krajowego.
Poręczenie według prawa cywilnego udzielone przez Pana Jana Pawlika.
Zastaw rejestrowy ustanowiony na rzecz Banku na linii polerskiej Marki Breton o wartości w wysokości 788 000,00 zł.
Przelew praw z polisy ubezpieczeniowej w/w linii na rzecz Banku.

Zabezpieczenie faktoringu z mBanku

Złożenie przez Granit-Color w Banku weksła własnego In blanco wraz z deklaracją wekslową

Zabezpieczenie faktoringu z BOŚ Banku

Weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową
Pełnomocnictwo dla Banku do dysponowania rachunkami bankowymi
Poręczenie według prawa cywilnego udzielone przez Pana Jana Pawlika

Cesja należności faktoringowych

Pierwszorzędny zastaw rejestrowy na 100% obecnych i przyszłych udziałach w Granit-Color

9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na	
	Na dzień 31.12.2014 r.	Na dzień 31.12.2015 r.
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe istotnych tym:	758 522,40	500 560,28
Długoterminowe	212 036,05	40 814,00
- koszty związane z uzyskaniem obligacji	183 359,05	0,00
- prowizja przygotowawcza – Alior Bank	0,00	14 925,00
- aktyw z tyt. odroczonego pod. dochodowego	28 677,00	25 889,00
Krótkoterminowe	546 486,35	459 746,28
- polisy ubezpieczeniowe	39 437,14	30 711,27
- koszty związane ze sprzedażą Derrica	44 771,24	0,00
- prowizja przygotowawcza –Banki	8 775,00	57 350,34
- koszty związane z pozyskaniem obligacji	233 808,00	183 359,05
- dyskonto weksli	218 068,95	66 398,21
- koszty związane z pozyskaniem dotacji	0,00	118 589,41
- pozostałe koszty	1 626,02	3 338,00

10. Informacja o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.

W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie występują zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

11. Struktura przychodów netto

Przychody netto ze sprzedaży	Na dzień 31.12.2015 r.
Sprzedaż wyrobów gotowych	4 195 096,40
Sprzedaż towarów	40 581 304,47
Sprzedaż materiałów	0,00
Sprzedaż usług	79 877,97
Razem	44 856 278,84

12. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto ustalonego na dzień 31.12.2015 r.

Zysk brutto: **1 527 082,65 zł.**

Koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu:

Zapłacony ZUS za 10,11/2014 r.	- 11 787,09 zł.
Ujemne różnice kurs. zrealizowane z tyt.VAT	+ 147,36 zł.
Naliczony ZUS za m-c listopad, grudzień 2015 r.	+ 22 234,22 zł.
Ujemne różnice kursowe niezrealizowane 2015 r.	+ 20 315,56 zł.
Odsetki budżetowe	+ 7 468,17 zł.
Odsetki od leasingu operacyjnego	+ 12 547,51 zł.
Opłaty sądowe	+ 6 150,00 zł.
Reprezentacja	+35 059,09 zł.
Ubezpiec. Toyoty powyżej 20 tys. EURO	+4 373,29 zł.
Koszty (netto) z faktur za leasing oper.	- 65 971,44 zł.
Naliczone odsetki od obligacji	- 79 605,42 zł.
Amortyzacja od um. leasingowej	+ 63 982,11 zł.
Niedobory inwentaryzacyjne	+ 38 874,94 zł.
Wyksięgowanie różnic kursowych z 2014 r.	+ 3 675,63 zł.
Utworzenie rezerwy na należności	+ 69 232,08 zł.
Nie odliczony VAT	+ 1 311,00 zł.
Nie wypłacone wynagrodzenia (Zarząd, um.zlecenia) za 12/2015	+ 17 300,00 zł.
Zwolnienie z długu	+ 20 103,05 zł.
Razem:	+ 324 620,90 zł.

Przychody wyłączone z przychodów podatkowych:

Dodatknie różnice kursowe zrealizowane od VAT	- 358,80 zł.
Dodatknie różnice kursowe naliczone	- 3 314,12 zł.
Wysk. skorygowanej wyceny bilansowej za 2014 r.	- 102 436,05 zł.
Wysk. ujemnych różnic kursowych z 2014 r.	- 36 864,26 zł.

Razem: - 142 973,23 zł.

Razem: 1 708 730,32 zł.

Dochód do opodatkowania: 1 708 730,32 zł. x 19%

Podatek: 324 658,76 zł.

W 2015 r. zapłacono zaliczki na podatek w wysokości: 316 920,00 zł.

Do zapłaty podatku dochodowego od osób prawnych za 2015 r. pozostaje kwota 7 739,00 zł.

13. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2015 r.
1	amortyzacja	241 098,39
2	zużycie materiałów i energii	5 546 301,29
3	usługi obce	2 518 574,94
4	podatki i opłaty	147 021,74
5	wynagrodzenia	800 270,59
6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	123 217,17
7	pozostałe koszty	124 997,24
8	koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00
	Razem	9 501 481,36

14. Koszty poniesione na dzień 31.12.2015 r. na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych w budowie

Na dzień 31.12.2015 r. Spółka Granit-Color nie poniosła żadnych kosztów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych w budowie.

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

Na dzień 31.12.2015 r. Spółka Granit-Color poniosła nakłady na aktywa trwałe w wysokości **1 390 724,85 zł.**

- Trak wielolinowy Polywire – wartość 714 911,02 zł.
- Patent – wartość 18 929,53 zł.
- Inwestycja w obcym śr.trwałym – plac składowy – wartość 638 884,30 zł.
- Inwestycja w obcym środku trwałym – suwnica – wartość 18 000,00 zł.

16. Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2015 r.

- Pracownicy umysłowi - 6
- Pracownicy na stan. pozostałych - 13
- Ogółem:** - 19 osób

17. Informacje o wynagrodzeniach

1. Spółka wypłaciła wynagrodzenia brutto na dzień 31.12.2015 r.

ogółem: 800 270,59 zł.
z tego:
- Członkom Zarządu 154 855,35 zł.

18. Informacja o wynagrodzeniu dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2015 r.

- wynagrodzenie netto za badanie bilansu jednostkowego 10 800,00 zł.

19. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Członkowie organów zarządzających nie mają na dzień 31.12.2015r. wobec Spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

Ostrowiec Św., 07.03.2016 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

Zarząd:

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

Damian Atroszczak - Członek Zarządu

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....Beata Czaja.....

PREZES ZARZĄDU

.....Jan Pawlik.....

Członek Zarządu

.....Dyrektor Finansowy

Damian Atroszczak
Damian Atroszczak