



INVICO S.A.
ul. Czarnohucka 3
42-600 Tarnowskie Góry

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2016 ROK

Tarnowskie Góry, 15 maja 2017r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO INVICO S.A. ZA ROK 2016

1. Podstawowa działalność Spółki, skład Zarządu i Rady Nadzorczej

INVICO S.A. (dawniej Pragma Trade S.A.) z siedzibą w Tarnowskich Górach ul. Czarnohucka 3 została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego 25 listopada 2010 roku pod numerem 0000371015 . Spółka akcyjna powstała z przekształcenia Pragma Trade spółki z ograniczoną odpowiedzialności wpisanej 30 czerwca 2003 roku pod numerem KRS 0000166359.

Nazwa (firma):	Invico Spółka Akcyjna
Nazwa Skrócona	Invico S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba	Tarnowskie Góry
Adres	ul. Czarnohucka 3, 42-600 Tarnowskie Góry
Telefon	(32) 4500200
Faks	(32) 4500299
Adres poczty elektronicznej	biuro@invico.pl
Adres strony internetowej	www.invico.pl
REGON	278091412
NIP	645-230-73-61
KRS	0000371015

Invico S.A. zajmuje się następującymi obszarami działalności: produkcją folii powlekanych, dystrybucją folii (działalności podstawowe) oraz konfekcjonowaniem folii (działalność uzupełniająca).

Invico S.A. jest w trakcie realizacji planu restrukturyzacji zatwierdzonego przez wierzycieli. Invico nie prowadzi obecnie działalności operacyjnej, gdyż ze względu na kłopoty finansowe była zmuszona zrezygnować z dystrybucji folii oraz zawiesić rozwój działalności produkcji folii wysokojakościowej.

Czas trwania działalności nie jest ograniczony.

Skład Zarządu Spółki

Skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku był następujący:

Marek Zieliński – Prezes Zarządu

Na dzień sporządzenia sprawozdania skład Zarządu nie uległ zmianie.

Skład Rady Nadzorczej Spółki

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku był następujący:

Rafał Witek – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Jakub Bieguński – Członek Rady Nadzorczej

Marek Mańka – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Węglarz – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień sporządzenia sprawozdania skład Rady Nadzorczej uległ zmianie, tj. w skład Rady Nadzorczej została powołana Danuta Losza.

2. Zasady prezentacji i przyjęte zasady rachunkowości

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy:

od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016

dane porównywalne prezentowane są za poprzedni okres sprawozdawczy

od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu braku możliwości dalszej kontynuacji działalności w związku z tym zostało sporządzone metodą likwidacyjną .

Uzasadnienie:

Spółka dokonała w roku 2016 sześciu terminowych spłat miesięcznych rat układowych w kwocie łącznej 180.000 zł płatnych w okresie do 31 grudnia 2016 roku. Od dnia 31 stycznia 2017 Spółka nie uregulowała łącznie 4 miesięcznych rat układowych. Na dzień publikacji niniejszego raportu rocznego raty te pozostają w dalszym ciągu wymagalne.

Przyczyną opóźnienia spłaty jest wydłużenie się procesu działań restrukturyzacyjnych w zakresie uskutecznienia sprzedaży aktywów Spółki, w tym linii produkcyjnej do powlekania folii, które stanowią zgodnie z zatwierdzonym planem restrukturyzacji Spółki podstawowe źródło finansowania rat w ramach przyjętego układu. Osiągane miesięcznie przychody z wynajmu oraz usługowego cięcia folii pozwalają jedynie na częściowe pokrywanie bieżących kosztów w tym przede wszystkim w zakresie wynagrodzenie pracowników. Biorąc pod uwagę powyższe należy stwierdzić, że Spółka nie posiada obecnie płynności finansowej i nie posiada zdolności do terminowego regulowania swoich zobowiązań.

Spółka nie jest również w stanie regulować zobowiązań z tytułu udzielonej jej pożyczki w grudniu 2016 roku (raport bieżący ESPI 5/2016). Pożyczka ta została Spółce wypowiedziana, co prowadzi do trwałej utraty przedmiotu zabezpieczenia, jakim są udziały w spółce zależnej Aseo Paper.

Wpływ na wydłużanie się sprzedaży linii produkcyjnej miało w dużej mierze późniejsze niż zakładano uprawomocnienie się zawartego z wierzycielami układu, tj. w dniu 11 października 2016r., co było istotnym zdarzeniem prawnym wstrzymującym postęp prowadzonych negocjacji i badania due diligence. Spółka, stawiając realizację postanowień układowych jako priorytet, przy uwzględnieniu braku w tym zakresie finalizacji procesu decyzyjnego po stronie włoskiego inwestora, w celu jak najszybszej i najefektywniejszej sprzedaży aktywów, dokonała rozszerzenia działań w procesie sprzedaży linii produkcyjnej o nowych potencjalnych zagranicznych nabywców z branży produkcji folii. Spółka bierze również pod uwagę opcję sprzedaży razem z linią produkcyjną posiadanej nieruchomości magazynowej jeżeli takie rozwiązanie zostanie wypracowane w toku negocjacji z nabywcą. Zarząd Spółki nie jest jednak w stanie stwierdzić, czy proces sprzedaży zakończy się powodzeniem. Na dzień sporządzenia Sprawozdania żaden z potencjalnie zainteresowanych podmiotów nie wyraził chęci uruchomienia procesu negocjacji. Tym samym istnieje ryzyko zaistnienia trwałego braku realizacji planu restrukturyzacji.

Biorąc pod uwagę powyższe czynniki i zdarzenia Zarząd Spółki stwierdza, że istnieje zagrożenie braku możliwości kontynuacji działalności Spółki w okresie 12 miesięcy następujących po publikacji niniejszego Sprawozdania.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym, zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami określonymi w Polityce rachunkowości INVICO S.A w Tarnowskich Górach.

Polityka rachunkowości określa:

1. Ustalenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
2. Zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
3. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
4. System ochrony danych i ich zbiorów,
5. Wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4,10 i 50 oraz rozdziałów 2,4 i 8 ustawy o rachunkowości.
6. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.
7. Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i passywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, przedstawiają się następująco:

Aktywa Spółki wyceniane są według cen sprzedaży netto , możliwych do uzyskania .

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

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

Kapitał zapasowy tworzony jest z:

- podziału zysku,
- nadwyżki osiągnięte przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, a pozostałej po pokryciu kosztów emisji akcji,
- dopłaty akcjonariuszy uiszczanej w zamian za przyznanie ich dotychczasowym akcjom szczególnych uprawnień, jeśli nie będą te dopłaty wykorzystane na wyrównanie nadzwyczajnych odpisów lub strat.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości rynkowych. Kapitał z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny pomniejszają utworzone rezerwy na przewidywane dodatkowe koszty i straty spowodowane zaniechaniem lub utratą zdolności do kontynuowania działalności.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- świadczenia urlopowe i emerytalne
- inne dające się wiarygodnie oszacować zobowiązania.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty .

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP stosowanym dla danej waluty na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się do przychodów i kosztów finansowych.

Na koniec roku dokonano uaktualnienia zobowiązań o odsetki i inne koszty związane z zobowiązaniami , zgodnie ze złożonym wnioskiem o restrukturyzację.

Fundusze specjalne, w tym Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzy się zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- wartość uzyskanych dotacji, rozliczanych w czasie równomiernie do czasu zużycia środków trwałych finansowanych dotacją.

Przychody z działalności operacyjnej obejmują przychody za sprzedaży produktów , w tym usług, zmianę stanu produktów, koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby Spółki oraz przychody ze sprzedaży towarów i materiałów.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 i 5.

INVICO stosuje rachunek zysków i strat (wyników) w postaci porównawczej.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują transakcje pośrednio związane z działalnością Spółki m.in.:

1. zyski i straty za zbycia niefinansowych aktywów trwałych,
2. aktualizację wyceny aktywów niefinansowych,
3. utworzenie i rozwiązanie rezerw,
4. kary, grzywny i odszkodowania, otrzymane lub przekazane darowizny,

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe obejmują głównie:

- przychody z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek i środków na rachunkach bankowych, zysków ze zbycia inwestycji, dodatnie różnice kursowe

Koszty finansowe obejmują głównie:

- koszty z tytułu odsetek, straty ze zbycia inwestycji, ujemne różnice kursowe

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Tarnowskie Góry, 15 maja 2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Błania

(osoba której powierzono prowadzenie ksiąg)

**PREZES ZARZĄDU
PRESIDENT**

Marek Zieliński

Prezes Zarządu – Marek Zieliński

INVICO S.A.
ul. Czarnohucka 3
42-600 TARNOWSKIE GÓRY
NIP 645-23-07-38
REGON 278091412 ①

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
SPORZĄDZONY ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2016 ROKU
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Invico S.A.
 ul. Czarnohucka 3
 42-600 Tarnowskie Góry

31.12.2016
 PLN

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	43-45	2 226 674,51	6 230 239,59
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 907 453,71	1 074 434,84
II. Zmiana stanu produktów		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	519 845,04
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		319 220,80	4 635 959,71
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	46	4 579 130,03	10 245 336,03
I. Amortyzacja		1 293 098,01	1 334 929,09
II. Zużycie materiałów i energii		260 764,97	1 266 270,56
III. Usługi obce		569 283,30	824 304,14
IV. Podatki i opłaty, w tym:		196 538,40	205 983,52
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1 668 472,92	1 997 409,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		239 908,57	289 431,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		20 280,95	139 489,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		330 782,91	4 187 519,35
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		-2 352 455,52	-4 015 096,44
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	626 981,44	615 643,21
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		111 865,95	112 087,56
III. Inne przychody operacyjne		515 115,49	503 555,65
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	636 173,22	12 706 444,82
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		182 297,04	11 840 900,19
III. Inne koszty operacyjne		453 876,18	865 544,63
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		-2 361 647,30	-16 105 898,05
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	453 491,00	7 342,91
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		453 491,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		0,00	0,00
- 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	7 342,91
H. KOSZTY FINANSOWE	50	1 045 987,12	1 943 649,71
I. Odsetki, w tym:		692 620,25	1 485 587,95
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		239 341,54	0,00
IV. Inne		114 025,33	458 051,76
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)		-2 954 143,42	-18 042 204,85
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (I.I.-I.II.)	51	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)		-2 954 143,42	-18 042 204,85
L. PODATEK DOCHODOWY	52	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU		0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)		-2 954 143,42	-18 042 204,85

Data: 15 maja 2017 r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Błania

Podpis kierownika jednostki

**PREZES ZARZĄDU
 PRESIDENT**

Marek Zieliński

INVICO S.A.
 ul. Czarnohucka 3
 42-600 TARNOWSKIE GÓRY
 NIP 645-23-07-36;
 REGON 278091412

BILANS SPORZĄDZONY NA 31 GRUDNIA 2016 ROKU

Invico S.A.
ul. Czarnohucka 3
42-600 Tarnowskie Góry

31.12.2016
PLN

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		8 371 612,34	12 711 826,32
I. Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
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
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	8 371 612,34	12 454 788,32
1. Środki trwałe	2	8 371 612,34	12 454 788,32
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	384 724,14	384 724,14
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		4 576 485,66	5 117 059,74
c) urządzenia techniczne i maszyny		2 931 174,14	5 750 320,85
d) środki transportu		189 980,36	229 536,40
e) inne środki trwałe		289 248,04	973 147,19
2. Środki trwałe w budowie	6	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	17	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	0,00	252 006,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	252 006,00
a) w jednostkach powiązanych	9	0,00	252 006,00
- udziały lub akcje		0,00	252 006,00
- 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	10	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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21, 30	0,00	5 032,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	0,00	5 032,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

BILANS SPORZĄDZONY NA 31 GRUDNIA 2016 ROKU

Invico S.A
ul. Czarnohucka 3
42-600 Tarnowskie Góry

31.12.2016
PLN

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
B. AKTYWA OBROTOWE		505 698,81	1 103 155,66
I. Zapasy	11	0,00	345 343,17
1. Materiały		0,00	240 078,85
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	46 261,40
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	46 953,58
5. Zaliczki na dostawy		0,00	12 049,34
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	235 213,38	604 626,78
1. Należności od jednostek powiązanych	20	553,50	16 200,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	553,50	16 200,40
- do 12 miesięcy		553,50	16 200,40
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne	18	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		234 659,88	588 426,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	94 925,85	474 841,84
- do 12 miesięcy		94 925,85	474 841,84
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych		10 559,68	0,00
c) inne	18	129 174,35	113 584,54
d) dochodzone na drodze sądowej	19	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	270 485,43	117 939,72
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		270 485,43	117 939,72
a) w jednostkach powiązanych	13	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	14	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	15	270 485,43	117 939,72
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		270 485,43	117 939,72
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	0,00	35 245,99
AKTYWA OGÓŁEM		8 877 311,15	13 814 981,98

Data: 15 maja 2017 r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis: **PREZES ZARZĄDU**
PRESIDENT
Murek Zielinski

INVICO S.A.
ul. Czarnohucka 3
42-600 TARNOWSKIE GÓRY
NIP 645-23-07-381
REGON 278091412

INVICO S.A. – Sprawozdanie Finansowe za 2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Blania

BILANS SPORZĄDZONY NA 31 GRUDNIA 2016 ROKU

Invico S.A.
ul. Czarnohucka 3
42-600 Tarnowskie Góry

31.12.2016
PLN

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	-15 260 162,88	-8 986 401,39
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	1 375 157,20	1 375 157,20
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	0,00	7 680 646,26
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-3319618,07	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-10 361 558,59	0,00
VIII. Zysk (strata) netto		-2 954 143,42	-18 042 204,85
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		24 137 474,03	22 801 383,37
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	698 785,25	180 143,49
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	0,00	5 032,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		550 723,10	40 004,49
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		550 723,10	40 004,49
3. Pozostałe rezerwy		148 062,15	135 107,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		148 062,15	135 107,00
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	34	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	34	0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	22 771 184,02	21 841 869,17
1. Wobec jednostek powiązanych		9 280,65	32 593,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		9 280,65	32 593,88
- do 12 miesięcy		9 280,65	32 593,88
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		22 761 903,37	21 809 275,29
a) kredyty i pożyczki	34	9 281 546,83	9 423 937,38
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		97 983,39	161 202,87
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		9 563 617,17	8 966 583,13
- do 12 miesięcy		9 563 617,17	8 966 583,13
- 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		2 003 998,62	1 619 661,23
h) z tytułu wynagrodzeń		139 238,79	0,00
i) inne		1 675 518,57	1 637 890,68
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	667 504,76	779 370,71
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		667 504,76	779 370,71
- długoterminowe		559 115,85	670 981,80
- krótkoterminowe		108 388,91	108 388,91
PASYWA OGÓŁEM		8 877 311,15	13 814 981,98

Data: 15 maja 2017 r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU
PRESIDENT
Marek Zieliński

INVICO S.A.
ul. Czarnohucka 3
42-600 TARNOWSKIE GÓRY
NIP 645-23-07-361
REGON 278091412

INVICO S.A. – Sprawozdanie Finansowe za 2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Błania

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2016 ROKU
(METODA POŚREDNIA)

Invico S.A.
ul. Czarnohucka 3
42-600 Tarnowskie Góry

31.12.2016
PLN

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-2 954 143,42	-18 042 204,85
II. Korekty razem	3 330 329,81	24 398 505,86
1. Amortyzacja	1 293 098,01	1 334 929,09
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-439 160,35	237 747,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	88 366,67	10 640 990,86
5. Zmiana stanu rezerw	33 501,76	-857 129,17
6. Zmiana stanu zapasów	345 343,17	3 290 594,83
7. Zmiana stanu należności	492 352,63	6 178 383,48
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 588 415,88	2 718 804,09
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-71 587,96	854 185,29
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	376 186,39	6 356 301,01
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	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	3 700,00	22 842,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 700,00	4 050,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	18 792,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	18 792,00
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	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 700,00	-22 842,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	469 202,75	472 197,72
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	123 869,09	472 197,72
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	345 333,66	0,00
II. Wydatki	689 143,43	6 708 695,98
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. Spłaty kredytów i pożyczek	270 427,78	314 970,60
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	404 385,00	6 044 760,96
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	111 217,03
8. Odsetki	14 330,65	237 747,39
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-219 940,68	-6 236 498,26
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	152 545,71	96 960,75
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	152 545,71	96 960,75
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	117 939,72	20 978,97
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	270 485,43	117 939,72
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Data: 15 maja 2017 r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis Prezesa Zarządu

INVICO S.A.
ul. Czarnohucka 3
42-600 TARNOWSKIE GÓRY
NIP 645-23-07-361
REGON 278091412 ①

PREZES ZARZĄDU
PRESIDENT
Marek Zieliński

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Błażka

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2016 ROKU**

Invico S.A.
ul. Czarnohucka 3
42-600 Tarnowskie Góry

31.12.2016
PLN

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-8 986 401,39	9 055 803,46
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-8 986 401,39	9 055 803,46
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 375 157,20	1 375 157,20
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydanie udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 375 157,20	1 375 157,20
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 680 646,26	20 629 170,84
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-7 680 646,26	-12 948 524,58
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	7 680 646,26	12 948 524,58
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeniesienia na kapitał zakładowy	0,00	0,00
- z tytułu pokrycia straty	7 680 646,26	12 948 524,58
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	7 680 646,26
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-3 319 618,07	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 319 618,07	0,00
- aktualizacji wartości środków trwałych do cen sprzedaży	2 834 478,07	0,00
- naliczenia rezerwy na odprawy pracownicze	485 140,00	
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-3 319 618,07	0,00

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2016 ROKU**

Invico S.A.
ul. Czarnohucka 3
42-600 Tarnowskie Góry

31.12.2016
PLN

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-18 042 204,85	-12 948 524,58
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekta błęd podstawowego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	0,00	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-18 042 204,85	0,00
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-18 042 204,85	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	7 680 646,26	-12 948 524,58
a) zwiększenie (z tytułu)	7 680 646,26	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	7 680 646,26	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	12 948 524,58
- podział zysku z lat ubiegłych		
- pokrycie straty z kapitału zapasowego		
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 361 558,59	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 361 558,59	0,00
8. Wynik netto	-2 954 143,42	-18 042 204,85
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-2 954 143,42	-18 042 204,85
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-15 260 162,88	-8 986 401,39
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-15 260 162,88	-8 986 401,39

Data: 15 maja 2017 r.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Błania

PREZES ZARZĄDU
PRESIDENT
Marek Zieliński

INVICO S.A.
ul. Czarnohucka 3
42-600 TARNOWSKIE GÓRY
NIP 645-23-07-361
REGON 278091412 ①