

HUSSAR GRUPPA SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK TRWAJĄCY OD DNIA 01 STYCZNIA
2016 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2016 ROKU



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Spółka została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 04 czerwca 2007 roku pod nazwą HUSSAR Kancelaria Biegłych Rewidentów „ULTIMO” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa.

Dnia 04 lipca 2007 roku na mocy Uchwały wspólników Spółka zmieniła nazwę firmy na HUSSAR GRUPPA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa.

W dniu 23 sierpnia 2011 podjęta została Uchwała Wspólników Spółki komandytowej w sprawie przekształcenia w Spółkę Akcyjną. Z dniem 06 września 2011 na mocy postanowienia sądu dokonano zmiany formy prawnej.

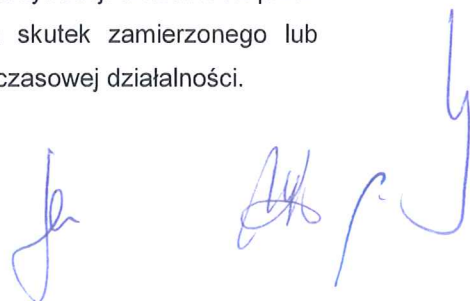
Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000395118. Spółce nadano numer statystyczny REGON 141016434. Obecnie siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ul. Pileckiego 63..Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Według umowy Spółki podstawowym przedmiotem działania Spółki jest:

- 1.transport lądowy pozostały
- 2.działalność wspomagająca transport ,działalność związana z turystyką
- 3.wynajem pozostałych środków transportu
- 4.doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- 5.produkcja drewna i wyrobów z drewna
- 6.produkcja maszyn i urządzeń
- 7.produkcja mebli
- 8.budownictwo
- 9.sprzedaż ,obsługa i naprawa pojazdów samochodowych
- 10.handel hurtowy i detaliczny

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2016 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.



3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

4.1. *Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Spółka posiada dokumentację zasad rachunkowości spełniającą wymagania wynikające z art.10 ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości po jej nowelizacji (tekst jednolity Dz.U. z dnia 19 lipca 2016 r, poz.1047 ,ze zmianami) – dalej UoR. W dokumentacji zasad rachunkowości określono :

- sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych
- zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego.

Księgi rachunkowe obejmują elementy wynikające z przepisów UoR. W roku obrotowym 2016 prowadzone były w technice mieszanej, w tym w formie elektronicznej przy wykorzystaniu systemu komputerowego WF-FaKir wersja 8.21.0.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. nr 76 z 2002 roku, z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”).

Spółka dopuszcza również stosowanie rozwiązań określonych w MSR (Międzynarodowych Standardach Rachunkowości).

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego oraz z zachowaniem zasad istotności .

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

Spółka odstąpiła od sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej na podstawie art.56 UoR.

4.2. *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.



4.3. Koszty zakończonych prac rozwojowych

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli jest prawdopodobne, że koszty prac rozwojowych zostaną pokryte według przewidywań przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii oraz spółka określiła i podjęła decyzję o wytwarzaniu nowego produktu lub stosowaniu technologii.

Koszty te wstępnie gromadzone są na rozliczeniach międzyokresowych kosztów, a następnie po zakończeniu tych prac i stwierdzeniu, że spełniają one warunki aktywowania ujmuje się je jako wartości niematerialne i prawne.

Koszty wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Za koszt nabycia lub wytworzenia uważa się rzeczywiście poniesione koszty prac, wykonanych siłami obcymi lub własnymi, w szczególności:

- nakłady na materiały i usługi wykorzystane lub zużyte przy wytwarzaniu danego składnika,
- wynagrodzenia pracowników bezpośrednio zaangażowanych w wytwarzanie danego składnika.

4.4. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3 500,00 tysięcy złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

4.5. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.



4.6. Inwestycje

4.6.1. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne

Do inwestycji w nieruchomości (obejmujących inwestycje w grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu, budynki i budowle) oraz w wartości niematerialne i prawne zalicza się takie nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne, których Spółka nie użytkuje na własne potrzeby, ale które zostały nabyte lub wytworzone w celu przynoszenia korzyści w postaci przyrostu wartości lub/i przychodów z wynajmu.

Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.6.2. Inne inwestycje (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych)

Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych, wyceniane się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Wartość bilansowa takich aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych. W przypadku, gdy wartość bilansowa przekracza wartość przewidywanych korzyści ekonomicznych, obniża się ją do ceny sprzedaży netto. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona - zmniejsza ten kapitał (fundusz). W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

4.7. Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową.

Spółka dopuszcza możliwość, iż zużycie paliwa do samochodów ciężarowych stanowiące dla spółki istotną wartość, w kwocie stanowiącej równowartość zakupionego a nie zużytego jeszcze paliwa ujmowane jest w zapasach. Szacowanie wartości niewykorzystanego w danym okresie paliwa



odbywa się przy pomocy systemu Transics w którym dokonywana jest szczegółowa ewidencja z podziałem na poszczególne samochody.

4.8. Produkcja w toku

Wycena produkcji w toku następuje według kosztów jej wytworzenia w wysokości kosztów bezpośrednich na które składają się wartość zużytych materiałów bezpośrednich (podstawowych i pomocniczych), płace bezpośrednie wraz z narzutami (ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia liczone od wynagrodzeń pracowników produkcyjnych), pozostałe koszty bezpośrednio związane z wytwarzaniem produktu, usługi obce wykonywane w związku z produkcją, zużycie energii.

Rozliczenie produkcji w toku na wyroby gotowe i oznaczenie kosztu jednostkowego następuje po zakończonym okresie produkcji danego wyrobu poprzez przeliczenie kosztów produkcji na ilość wytworzonych wyrobów.

4.9. 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 aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

4.10. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

4.11. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.



4.12. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Istotnym elementem są koszty napraw i wyposażenia samochodów ciężarowych które rozliczane są czasie ich ekonomicznego zużycia maksymalnie w okresie do lat 5.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

4.13. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

4.14. 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.

4.15. Kredyty bankowe i pożyczki

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

4.16. Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

4.17. Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych.



Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności – są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Pożyczki udzielone i należności własne – są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu – są wyceniane według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży – są wyceniane według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat jest odnoszony na rachunek zysków i strat.

4.18. 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. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

4.19. Uznawanie przychodów

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

4.20. Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

4.21. Odsetki

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

4.22.Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

4.23.Leasing

W przypadku gdy Spółka stanie się stroną umów leasingowych jako leasingobiorca i na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres stosowane są następujące zasady klasyfikacji.

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy,

Przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały podlegający amortyzacji i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie finansowe z tytułu leasingu.

Wartość początkową przedmiotu leasingu stanowiącą odpowiednik ceny jego nabycia, ustala się jako wartość rynkową na dzień rozpoczęcia leasingu wykazaną w umowie leasingu .

Odpisów amortyzacyjnych od przedmiotu leasingu dokonuje się metodą liniową przez okres jego ekonomicznej użyteczności.

Koszty finansowania przedmiotu leasingu stanowią koszt finansowy dla Spółki i rozliczane są przez okres trwania umowy leasingu.

Koszty finansowania ujmowane są jednorazowo na dzień zawarcia umowy leasingu jako „Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów” i zobowiązanie finansowe.

Opłaty leasingowe wynikające z bieżących faktur z tytułu leasingu dzielone są na część kapitałową i odsetkową . Zarówno część kapitałowa jak i odsetkowa zmniejszają wartość zobowiązania finansowego z tytułu leasingu .Równocześnie wartość kosztów finansowania odpowiadająca części odsetkowej faktury z tytułu leasingu zdejmowana jest z rozliczeń międzyokresowych czynnych i ujmowana jest w koszty finansowe .

Spółka przyjęła podział opłaty leasingowej na część kapitałową i odsetkową metodą równomierną.

W bilansie wartość zobowiązania finansowego z tytułu kosztów finansowania przedmiotu leasingu wykazywana jest per saldo z wartością czynnych rozliczeń międzyokresowych w wyniku czego zobowiązanie finansowe z tytułu leasingu na dzień bilansowy prezentowane jest tylko w części kapitałowej pozostałej do spłaty.

Wartość zobowiązań z tytułu leasingu wyrażona w walucie obcej podlega wycenie na dzień bilansowy . Powstałe w wyniku tego różnice kursowe stanowią odpowiednio koszty bądź przychody finansowe.

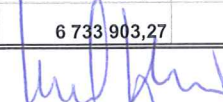
Dla samochodów ciężarowych które po okresie użytkowania zostaną sprzedane Spółka oznacza wartość rezydualną szacowaną na podstawie możliwych do uzyskania rynkowych cen sprzedaży .W takim przypadku Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych z uwzględnieniem przewidywanej ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

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

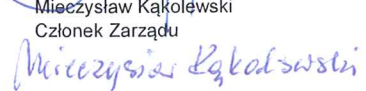
Rachunek zysków i strat

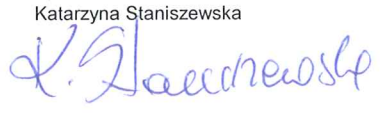
Lp.	Tytuł	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2015-31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	63 478 929,39	44 715 004,87
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	58 325 852,93	39 843 802,37
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 153 076,46	4 871 202,50
B	Koszty działalności operacyjnej	55 643 006,62	37 538 799,08
I	Amortyzacja	1 371 147,72	1 072 762,65
II	Zużycie materiałów i energii	2 594 100,80	2 551 128,32
III	Usługi obce	40 756 629,22	26 468 424,99
IV	Podatki i opłaty, w tym:	166 193,94	155 334,26
-	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	5 046 348,22	4 032 547,99
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	886 893,57	815 539,83
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 287 573,35	1 027 603,36
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 534 119,80	1 415 457,68
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	7 835 922,77	7 176 205,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 444 339,75	145 085,41
I	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 444 339,75	145 085,41
E	Pozostałe koszty operacyjne	7 924,06	6 004,70
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	7 924,06	6 004,70
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	9 272 338,46	7 315 286,50
G	Przychody finansowe	3 855,93	996 382,44
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	- których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	- których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	3 855,93	684 525,20
-	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	311 857,24
H	Koszty finansowe	2 064 116,95	2 922 114,14
I	Odsetki, w tym:	2 001 202,36	2 922 114,14
-	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	62 914,59	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 212 077,44	5 389 554,80
J	Podatek dochodowy	478 174,17	144 250,31
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 733 903,27	5 245 304,49

Warszawa, dnia 31 marca 2017r.


 Konrad Kąkolewski
 Prezes Zarządu


 Grzegorz Kąkolewski
 Wiceprezes Zarządu


 Mieczysław Kąkolewski
 Członek Zarządu

 Sprawozdanie sporządziła
 Katarzyna Staniszevska
 

BILANS

Aktywa

Lp.	Tytuł	31.12.2016	31.12.2015
A	AKTYWA TRWAŁE	23 935 928,21	32 735 245,63
I	Wartości niematerialne i prawne	3 605 179,36	12 043 625,48
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	3 563 567,02	12 001 040,22
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	41 612,34	42 585,26
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 353 060,30	4 669 813,63
1	Srodki trwałe	4 195 580,64	4 669 813,63
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 723,30	92 255,18
c	urządzenia techniczne i maszyny	514 150,87	387 547,69
d	środki transportu	3 599 654,01	4 188 384,34
e	inne środki trwałe	1 052,46	1 626,42
2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	157 479,66	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek,	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	15 888 436,88	15 895 054,34
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	7 788 436,88	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	8 100 000,00	15 895 054,34
a	w jednostkach powiązanych	8 100 000,00	8 749 942,82
	- udziały lub akcje	300 000,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	7 800 000,00	8 749 942,82
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
c	w pozostałych jednostkach	0,00	7 145 111,52
	- 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	7 145 111,52
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	89 251,67	126 752,18
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	89 251,67	126 752,18
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	19 664 141,51	9 098 786,86
I	Zapasy	204 314,87	987 801,50
1	Materiały	114 672,34	270 054,48
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	20 560,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	89 642,53	697 187,02
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00

II	Należności krótkoterminowe	8 220 335,88	5 192 910,29
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	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	8 220 335,88	5 192 910,29
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 936 949,17	3 703 085,46
	- do 12 miesięcy	6 936 949,17	3 703 085,46
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	592 582,73
c	inne	1 283 386,71	897 242,10
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	10 408 642,21	2 683 418,90
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 408 642,21	2 683 418,90
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	5 800 000,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	5 800 000,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 608 642,21	2 683 418,90
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 538 465,20	2 192 083,64
	- inne środki pieniężne	70 177,01	491 335,26
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	830 848,55	234 656,17
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	43 600 069,72	41 834 032,49

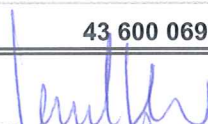
fer AK PJ

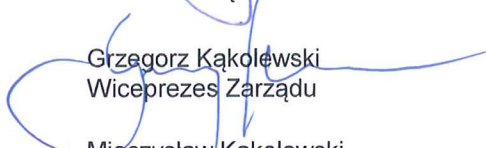
Pasywa

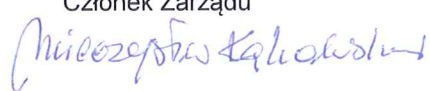
Lp.	Tytuł	31.12.2016	31.12.2015
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	29 599 542,35	22 865 639,08
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	498 600,00	498 600,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	22 367 039,08	17 121 734,59
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	6 733 903,27	5 245 304,49
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	14 000 527,37	18 968 393,41
I	Rezerwy na zobowiązania	484 569,03	431 779,37
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	457 969,03	405 179,37
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	26 600,00	26 600,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	26 600,00	26 600,00
II	Zobowiązania długoterminowe	5 982 672,16	8 745 460,22
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	5 982 672,16	8 745 460,22
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 982 672,16	8 745 460,22
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 533 286,18	9 791 153,82
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	13 158,36	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 158,36	0,00
	- do 12 miesięcy	13 158,36	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
3	Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek	7 520 127,82	9 791 153,82
a	kredyty i pożyczki	0,00	1 966 804,56
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 569 865,64	5 207 654,34
c	inne zobowiązania finansowe	36 099,62	696 985,61
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	862 220,88	1 091 086,01
	- do 12 miesięcy	862 220,88	1 091 086,01
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	773 568,56	417 048,08

h	z tytułu wynagrodzeń	278 373,12	411 575,22
i	inne	0,00	0,00
4	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	43 600 069,72	41 834 032,49

Warszawa, dnia 31 marca 2017r.


Konrad Kąkolewski
Prezes Zarządu


Grzegorz Kąkolewski
Wiceprezes Zarządu


Mieczysław Kąkolewski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła
Katarzyna Staniszewska



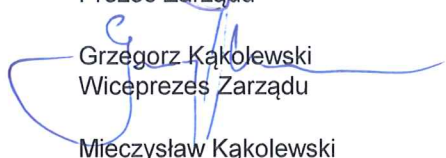
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

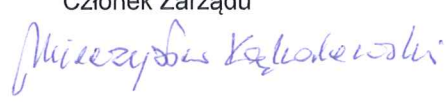
Lp.	Tytuł	01.01.2016-31.12.2016	01.01.2015-31.12.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 865 639,08	17 620 334,59
-	rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 865 639,08	17 620 334,59
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	498 600,00	498 600,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	498 600,00	498 600,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek	0,00	0,00
2.1.	Zmiana 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
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17 121 734,59	10 421 176,95
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 245 304,49	6 700 557,64
a	zwiększenie (z tytułu)	5 245 304,49	6 700 557,64
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej,	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	5 245 304,49	4 626 430,66
-	z podziału zysku niepodz.z lat ubiegłych	0,00	2 074 126,98
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	22 367 039,08	17 121 734,59
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	aktualizacji wyceny SWAP	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podział wyniku	0,00	0,00
-	wpłaty właścicieli	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	2 074 126,98
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	2 074 126,98
-	rachunkowości	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	2 074 126,98
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 074 126,98
-	wypłata dywidendy (pomniejszona o zaliczkę wypłaconą w roku poprzednim)	0,00	0,00

-	przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	2 074 126,98
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00
-	rachunkowości	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8	Wynik netto	6 733 903,27	5 245 304,49
a	zysk netto	0,00	5 245 304,49
b	strata netto (wielkość ujemna)	6 733 903,27	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	29 599 542,35	22 865 639,08
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	29 599 542,35	22 865 639,08

Warszawa, dnia 31 marca 2017r.


Konrad Kąkolewski
Prezes Zarządu


Grzegorz Kąkolewski
Wiceprezes Zarządu


Mieczysław Kąkolewski
Członek Zarządu

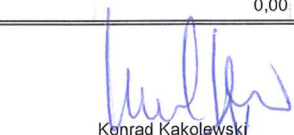
Sprawozdanie sporządziła
Katarzyna Staniszevska



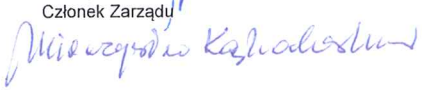
Rachunek przepływów pieniężnych
(metoda pośrednia)

Lp.	Tytuł	01.01.2016-31.12.2016	01.01.2015-31.12.2015
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	6 733 903,27	5 245 304,49
II	Korekty razem	630 120,52	12 652 024,17
1	Amortyzacja	1 371 147,72	1 072 762,65
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 001 202,36	2 922 114,14
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	783 486,63	(378 066,52)
7	Zmiana stanu należności	(3 027 425,59)	6 779 815,54
8	Zmiana stanu zobowiązań finansowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 611,61	(324 611,61)
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(596 192,38)	2 580 009,97
10	Inne korekty	90 290,17	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	7 364 023,79	17 897 328,66
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	2 295 054,34	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:	2 295 054,34	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	2 295 054,34	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	2 295 054,34	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	704 385,15	15 487 791,90
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	404 385,15	2 589 284,62
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	300 000,00	5 753 395,76
a)	w jednostkach powiązanych	300 000,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	5 753 395,76
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	5 753 395,76
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	7 145 111,52
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 590 669,19	(15 487 791,90)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	3 380 477,60
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dostaw kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	3 380 477,60
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	7 029 469,67	4 496 557,69
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	Splaty kredytów i pożyczek	1 966 804,56	1 187 675,97
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 400 576,76	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	660 885,99	386 767,58
8	Odsetki	2 001 202,36	2 922 114,14
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(7 029 469,67)	(1 116 080,09)
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	1 925 223,31	1 293 456,67
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 925 223,31	1 293 456,67
F	Środki pieniężne na początek okresu	2 683 418,90	1 389 962,23
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	4 608 642,21	2 683 418,90
-	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Warszawa, dnia 31 marca 2017r.


Konrad Kąkolowski
Prezes Zarządu


Grzegorz Kąkolowski
Wiceprezes Zarządu


Mieczysław Kąkolowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła
Katarzyna Staniszevska



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. AKTYWA TRWAŁE

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BO	12 980 728,14	0,00	58 018,62	0,00	13 038 746,76
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	4 467,00	0,00	4 467,00
- zakup			4 467,00		4 467,00
- przenieszenia z rozliczeń międzyokresowych					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	7 788 436,88	0,00	0,00	0,00	7 788 436,88
- sprzedaż					0,00
- przenieszenie	7 788 436,88				7 788 436,88
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ	5 192 291,26	0,00	62 485,62	0,00	5 254 776,88
Umorzenie					
BO	979 687,92	0,00	15 433,36	0,00	995 121,28
Zwiększenia w tym:	649 036,32	0,00	5 439,92	0,00	654 476,24
- amortyzacja	649 036,32		5 439,92		654 476,24
- przenieszenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przenieszenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
BZ	1 628 724,24	0,00	20 873,28	0,00	1 649 597,52
Odpisy aktualizujące					
BO					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BO	12 001 040,22	0,00	42 585,26	0,00	12 043 625,48
BZ	3 563 567,02	0,00	41 612,34	0,00	3 605 179,36

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BO	0,00	115 318,94	452 106,45	5 934 550,92	2 870,00	6 504 846,31
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	222 438,49	20 000,00	0,00	242 438,49
- ze środków finansowych						0,00
- zakup			222 438,49	20 000,00		242 438,49
- przeniesienia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- przeniesienia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
BZ	0,00	115 318,94	674 544,94	5 954 550,92	2 870,00	6 747 284,80
Umorzenie						
BO	0,00	23 063,76	64 558,76	1 746 166,58	1 243,58	1 835 032,68
Zwiększenia w tym:	0,00	11 531,88	95 835,31	608 730,33	573,96	716 671,48
- amortyzacja		11 531,88	95 835,31	608 730,33	573,96	716 671,48
- przeniesienia						0,00
- inne						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- likwidacja						0,00
- przeniesienia						0,00
- inne						0,00
BZ	0,00	34 595,64	160 394,07	2 354 896,91	1 817,54	2 551 704,16
Odpisy aktualizujące						
BO						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BO	0,00	92 255,18	387 547,69	4 188 384,34	1 626,42	4 669 813,63
BZ	0,00	80 723,30	514 150,87	3 599 654,01	1 052,46	4 195 580,64

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2016			BZ 31.12.2015		
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	Bilans - aktywa trwałe	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00
						0,00
						0,00
...						0,00
BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00

Środki trwałe używane na podstawie umów leasingowych podlegają amortyzacji

Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2016		BZ 31.12.2015	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu	3 490 201,24		4 064 802,64	
Inne środki trwałe				
Razem	3 490 201,24	0,00	4 064 802,64	0,00

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły

246 905,49 zł

Nota nr 7: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2015
1.	0,00	0,00
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
RAZEM	0,00	0,00

Nota nr 8: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	zmiana różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku			
1) rezerwa na wynagrodzenia	126 644,86	19,00%	24 062,52
2) rezerwa na narzuty na wynagrodzenia	10 486,89	19,00%	1 992,51
3) wycena bilansowa różnice kursowe z	-	19,00%	-
4) wycena obligacje	332 613,90	19,00%	63 196,64
RAZEM	469 745,65		89 251,67
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych			
1)	0,00		19%
2)	0,00		19%
3)	0,00		19%
4)	0,00		19%
RAZEM	0,00	0,00	x
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego			
1)	0,00		19%
2)	0,00		19%
3)	0,00		19%
4)	0,00		19%
RAZEM	0,00	0,00	x
OGÓŁEM		89 251,67	

2. AKTYWA OBROTOWE

Nota nr 9: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
BO	270 054,48	20 560,00		697 187,02		987 801,50
BZ	114 672,34	0,00		89 642,53		204 314,87
Odpisy aktualizujące						
BO						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
BO	270 054,48	20 560,00	0,00	697 187,02	0,00	987 801,50
BZ	114 672,34	0,00	0,00	89 642,53	0,00	204 314,87

Nota nr 10: Zapasy według okresów zalegania

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)		114 672,34			114 672,34
Materiały (odpisy)					0,00
Materiały netto	0,00	114 672,34	0,00	0,00	114 672,34
Półprodukty i produkty w toku (brutto)	0,00				0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)	89 642,53				89 642,53
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	89 642,53	0,00	0,00	0,00	89 642,53

Nota nr 11: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
BO					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących					0,00
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących					0,00
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 12: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2016			Stan na 31.12.2015		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	8 507 098,77	286 762,89	8 220 335,88	5 479 673,18	286 762,89	5 192 910,29
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	7 223 712,06	286 762,89	6 936 949,17	3 989 848,35	286 762,89	3 703 085,46
- do 12 miesięcy	7 223 712,06	286 762,89	6 936 949,17	3 989 848,35	286 762,89	3 703 085,46
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00		0,00	592 582,73		592 582,73
c) inne	1 283 386,71		1 283 386,71	897 242,10		897 242,10
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	8 507 098,77	286 762,89	8 220 335,88	5 479 673,18	286 762,89	5 192 910,29

Nota nr 13: Należności krótkoterminowe według wieku

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w umiach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00					0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
(netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	6 134 654,87	642 751,04	103 467,01	56 076,25	286 762,89	7 223 712,06
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00				286 762,89	286 762,89
(netto)	6 134 654,87	642 751,04	103 467,01	56 076,25	0,00	6 936 949,17
(brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej						0,00
sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 14: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BO	0,00	0,00	286 762,89	0,00	0,00	286 762,89
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
BZ	0,00	0,00	286 762,89	0,00	0,00	286 762,89

Nota nr 15: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	4 538 465,20	2 192 083,64
a) Kasa	0,00	0,00
b) Rachunek w banku BNP Paribas	1 326 130,95	338 077,71
c) Rachunek w banku Millenium	1 238 869,89	379 660,64
d) Rachunek w banku Getin	1 192 279,81	596 038,27
e) Rachunek w banku ING	681 845,07	785 946,06
f) Rachunek w banku WBK	0,00	643,90
g) Rachunek w banku Citibank	102,88	87,92
h) Rachunek w banku BPS	4 347,74	5 648,56
i) Rachunek w banku Alior	94 888,86	86 342,26
j) Rachunek w banku HSBC	0,00	-361,68
2. Inne środki pieniężne:	70 177,01	491 335,26
a) Środki pieniężne w drodze		
b)		
c)		
3. Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
a)		
b)		
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00
-		
-		
-		
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
a)		
b)		
c)		
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	4 608 642,21	2 683 418,90

Nota nr 16: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
1.	Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe, koszty materiałów i usług do rozliczenia w czasie	830 848,55	234 656,17
2.			0,00
7.			
Razem		830 848,55	234 656,17

3. KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 17: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/ akcji	Wartość wkładów kapitałowych	Udział % w zyskach/strata ch i majątku Spółki
Konrad Kąkolewski	294.174	294 174,00	59,00%
Grzegorz Kąkolewski	124.650	124 650,00	25,00%
Mieczysław Kąkolewski	74.790	74 790,00	15,00%
Gruppa Sp.z o.o.	4.986	4 986,00	1,00%
Razem	498 600,00	498 600,00	100,00%

Nota nr 18: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
1. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17 121 734,59	10 421 176,95
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 245 304,49	6 700 557,64
a) zwiększenie (przeniesienie zysku i ubiegłych)	5 245 304,49	6 700 557,64
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
1. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	22 367 039,08	17 121 734,59

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
-		

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

Nota nr 19: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	6 733 903,27
II Podział zysku / pokrycie straty	6 733 903,27
1 zwiększenie kapitału zapasowego	6 733 903,27
5 ...	
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

4.ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 20: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
BO					0,00
do 1 roku					0,00
powyżej 1 roku do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
BO		8 745 460,22			8 745 460,22
do 1 roku		0,00			0,00
powyżej 1 roku do 3 lat		5 982 672,16			5 982 672,16
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ	0,00	5 982 672,16	0,00	0,00	5 982 672,16



Nota nr 21: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia			
	zmiana różnicy przejściowej	stawka podatku	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku			
1) rezerwa na przychody	623 074,95	19,00%	118 384,24
2) wycena bilansowa różnice kursowe zobow.	133 451,28	19,00%	25 355,74
3) odsetki od umowy pożyczki	1 653 837,11	19,00%	314 229,05
4) leasing	0,00		
RAZEM	2 410 363,34	0,57	457 969,03
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych			
2)	0,00		19%
3)	0,00		19%
4)	0,00		19%
RAZEM	0,00	0,00	x
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego			
1)	0,00		19%
2)	0,00		19%
3)	0,00		19%
4)	0,00		19%
RAZEM	0,00	0,00	x
OGÓŁEM	457 969,03		

Nota nr 22: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2015	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00	1 966 804,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty	0,00	1 966 804,56					
...	0,00	0,00					
...	0,00	0,00					
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 569 865,64	5 207 654,34	5 569 865,64	0,00	0,00	0,00	0,00
obligacje	5 569 865,64	5 207 654,34	5 569 865,64				
...	0,00	0,00					
...	0,00	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	36 099,62	696 985,61	36 099,62	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing	36 099,62	696 985,61	36 099,62				
....	0,00	0,00					
...	0,00	0,00					
Z tytułu dostaw i usług:	862 220,88	1 091 086,01	862 220,88	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	862 220,88	1 091 086,01	862 220,88				
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00					
Zaliczki otrzymane na dostawy	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					
Zobowiązania wekslowe	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					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	773 568,56	417 048,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
US,ZUS							
Z tytułu wynagrodzeń	278 373,12	411 575,22	278 373,12	0,00	0,00	0,00	0,00
wynagrodzenia	278 373,12	411 575,22	278 373,12				
...		0,00					
...		0,00					
Inne	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
delegacje pracownicze	0,00		0,00				
zob.z tyt.rozr.z udziałowc.	0,00		0,00				
Razem	7 520 127,82	9 791 153,82	6 746 559,26	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 23: Rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2015
Ujemna wartość firmy			
BO			
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
-			
-			
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
-			
-			
BZ		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1.	Długoterminowe	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00
OGÓŁEM		0,00	0,00

5.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 24: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2016-31.12.2016	01.01.2015-31.12.2015
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	58 325 852,93	39 843 802,37
- transport, spedycja	57 091 003,14	39 647 037,32
- usługi pozostałe	1 234 849,79	196 765,05
	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	5 153 076,46	4 871 202,50
- ze sprzedaży towarów	3 661 558,67	4 121 582,84
- ze sprzedaży materiałów	1 491 517,79	749 619,66
RAZEM	63 478 929,39	44 715 004,87

Struktura terytorialna	01.01.2016-31.12.2016	01.01.2015-31.12.2015
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	63 478 929,39	44 715 004,87
Kraj	12 037 864,86	7 163 343,79
Eksport	51 441 064,53	37 551 661,08
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
<i>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</i>	0,00	0,00
RAZEM	63 478 929,39	44 715 004,87

6. INFORMACJE DODATKOWE

Nota nr 25: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2016-31.12.2016	01.01.2015-31.12.2015
1. Amortyzacja	1 371 147,72	1 072 762,65
amortyzacja środków trwałych i wnip	1 371 147,72	1 072 762,65
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	2 001 202,36	2 922 114,14
odsetki	2 001 202,36	2 922 114,14
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	0,00
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych		
przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		
wartość netto sprzedanych rzeczowych aktywów trwałych		
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		
aktualizacja wartości aktywów trwałych		
aktualizacja wartości inwestycji finansowych		
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	783 486,63	-378 066,52
bilansowa zmiana stanu zapasów	783 486,63	-378 066,52
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-3 027 425,59	6 779 815,54
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-3 027 425,59	6 779 815,54
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	7 611,61	-324 611,61
zmiana stanu zobowiązań wynikająca z bilansu	-2 257 867,64	-641 340,78
korekta o kredyt	1 966 804,56	1 187 675,97
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań	0,00	0,00
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. obligacji	-362 211,30	-1 257 714,38
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań finansowych	660 885,99	386 767,58
8. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	90 290,17	0,00
podatek odroczone dot. lat ubiegłych	90 290,17	0,00
rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

Nota nr 26: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe	01.01.2016-31.12.2016	01.01.2015-31.12.2015
1 Pracownicy produkcyjni	23,00	40,80
2 Pracownicy nieprodukcyjni	59,75	62,33
Razem	82,75	103,13

Nota nr 27: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

01.01.2016-31.12.2016 01.01.2015-31.12.2015

Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	63 478 929,39	44 715 004,87
2.	Pozostałe przychody operacyjne	1 444 339,75	145 085,41
3.	Pozostałe przychody finansowe	3 855,93	996 382,44
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem		64 927 125,07	45 856 472,72
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	Bilans - aktywa trwałe		
Razem		0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	rezerwa na przychody inwest.	623 074,95	0,00
2.	rezerwa na dodatnie różnice kursowe (wycena zobow. i należn.)	133 451,28	427 992,62
3.	rezerwa wycenę obligacji		316 076,10
4.	rezerwa na odsetki od pożyczki	1 653 837,11	546 162,89
5.	rezerwa na dodatnie różnice kursowe (wycena rach.bank.)	43 488,44	0,00
6.	rozwiązanie rezerwy na spr.w sadzie	0,00	75 000,00
7.	rozwiązanie rezerwy na koszty wynagrodzeń	271 714,23	199 412,76
8.	rozwiązanie rezerwy na wycenę obligacji		63 195,20
9.	rozwiązanie rezerwy na ujemne różnice kursowe (wycena zob. i należ.rach.bank)	0,00	367 511,82
10.	rozwiązanie rezerwy na narzuty na wynagrodzenia	125 467,59	105 467,21
Razem		2 851 033,60	2 100 818,60
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		62 076 091,47	43 755 654,12

Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	55 643 006,62	37 538 799,08
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	7 924,06	6 004,70
3.	Koszty działalności finansowej	2 064 116,95	2 922 114,14
4.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem		57 715 047,63	40 466 917,92
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	rezerwa na ujemne różnice kursowe (wycena zobow.i należn.)	0,00	436 386,91
2.	rezerwa na ujemne różnice kursowe (wycena zobow.z tyt.leasingu)	0,00	0,00
3.	rezerwa na koszty wynagrodzeń	398 359,09	271 714,23
4.	rezerwa na narzuty na wynagrodzenia	135 954,48	125 467,59
5.	rezerwa wycena obligacje r.kurs.	16 537,80	0,00
6.	rozwiązanie rezerwy na dodatnie różnice kursowe*wycena zob.i należ,rach.bank)	0,00	122 850,04
7.	rowiązanie rezerwy na faktury do wystaw.	0,00	0,00
8.	rozwiązanie rezerwy na wycene obligacji	316 076,10	0,00
9.	rozwiązanie rezerwy na odsetki od pożyczki	0,00	0,00

Nota nr 27: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2015-31.12.2015
10.	koszty opłat-kary,mandaty,straty	985,18	40 537,41
11.	koszty reprezentacji,ubezpieczeń niepod.	117 125,74	116 937,48
12.	inne koszty min.Vat niepodl.odliczeniu	23 554,79	47 508,55
13.	PFRON	103 335,00	86 062,00
	Razem	1 111 928,18	1 247 464,21
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	Wycena leasingu :różnica pomiędzy leasingiem dla celów podatkowych i leasingiem księgowym	-2 600 626,07	-2 440 091,66
2.	rozliczenie kosztów rmk	-830 848,55	0,00
3.	koszty badań rozwojowych	0,00	-300 000,00
		0,00	0,00
	Razem	-3 431 474,62	-2 740 091,66
	RAZEM KOSZTY PODATKOWE	60 034 594,07	41 959 545,37

Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	straty z lat ubiegłych		0,00
	Razem	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		2 041 497,00	1 796 109,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		478 174,17	144 250,31
1.	Przypis podatkowy	387 884,00	341 261,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego zmiana	37 500,51	-1 986,39
3.	Rezerwy na podatek odroczony zmiana	52 789,66	-195 024,30
	RAZEM PODATEK DOCHODOWY	478 174,17	144 250,31
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:		0,00	0,00
1.			
3.			

Nota nr 28 : Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych

Pozycja bilansowa lub rachunku zysków i strat	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
wycena bilansowa aktywów i pasywów	EUR	4,4240	252/A/NBP/2016	31.12.2016
wycena bilansowa aktywów i pasywów	GBP	5,1445	252/A/NBP/2016	31.12.2016
wycena bilansowa aktywów i pasywów	USD	4,1793	252/A/NBP/2016	31.12.2016
wycena bilansowa aktywów i pasywów	CHF	4,1173	252/A/NBP/2016	31.12.2016

Nota nr 29 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	20 000,00
Inne usługi	0,00
	0,00
Razem	20 000,00



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do 31.03.2017 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

2.INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTAPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do 31.03.2017 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W związku z wprowadzeniem ustawy z dnia 23 lipca 2015 r.(Dz.U.z 2015 r.poz.1333) o zmianie ustawy o rachunkowości i innych ustaw, Spółka dokonała zmian w zapisach polityki rachunkowości w zakresie metod prezentacji i wyceny składników aktywów i pasywów.

4.PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY.

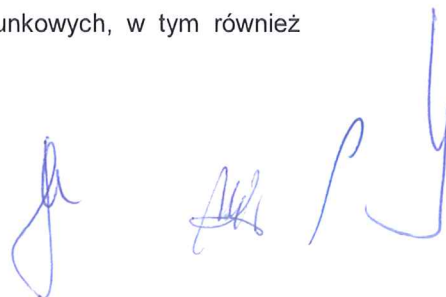
W wyniku ustawowych zmian wzoru bilansu i rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2016, Spółka dokonała zmian w prezentacji danych za rok poprzedzający dostosowując metody prezentacji do warunków jednolitych. Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

5.ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

6.ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z weksłowymi.



7. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka nie posiadała zobowiązań pozabilansowych.

8. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH oraz POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

W roku obrotowym za który sporządzono sprawozdanie Spółka nie wypłaciła wynagrodzeń z zysku ani świadczeń o podobnym charakterze ani nie udzieliła pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

9. INFORMACJE O POWIĄZANIACH ORGANIZACYJNYCH LUB KAPITAŁOWYCH Z INNYMI PODMIOTAMI

Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka tworzyła grupę kapitałową jako jednostka dominująca wraz z następującymi jednostkami zależnymi w których Hussar Gruppa S.A posiada udziały w kapitale.

HUSSAR ANGELS S.A -100% udziału w kapitale

HUSSAR TRANSPORT S.A -100% udziału w kapitale

HUSSAR SOLUTION S.A -100% udziału w kapitale

W dniu 28 czerwca 2016 roku Spółka nabyła 100 000,00 akcji na okaziciela serii A o numerach od A-000001 do A-100000 o wartości nominalnej 1 zł i cenie sprzedaży 1 zł za każdą akcję spółki FIERO S.A. (po zmianie HUSSAR ANGELS S.A.) .

W dniu 15 września 2016 roku Spółka nabyła 100 000,00 akcji imiennych serii A o numerach od A-000001 do A-100000 o wartości nominalnej 1 zł i cenie sprzedaży 0,25 zł za każdą akcję spółki SKIATOS S.A. (po zmianie HUSSAR TRANSPORT S.A.) .

W dniu 27 września 2016 roku Spółka nabyła 100 000,00 akcji imiennych serii A o numerach od A-000001 do A-100000 o wartości nominalnej 1 zł i cenie sprzedaży 0,35 zł za każdą akcję spółki PAKSOS S.A. (po zmianie HUSSAR SOLUTIONS S.A.) .

10. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ LUB JEDNOSTKĘ OD NIEJ ZALEŻNĄ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE, WRAZ Z ICH KWOTAMI ORAZ INFORMACJAMI OKREŚLAJĄCYMI CHARAKTER TYCH TRANSAKCJI



Wszelkie transakcje zawierane z podmiotami powiązanymi są zawierane na warunkach rynkowych . Spółka udzieliła pożyczek jednostkom zależnym w łącznej kwocie 800 000,00 zł oraz jednostce powiązanej More Gruppa Sp.z o.o. w kwocie 7 000 000,00 zł.

Pożyczki są oprocentowane zgodnie z zasadami cen transferowych.

11. EMISJA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

W okresie sprawozdawczym Spółka wyemitowała obligacje własne.

Wartość księgowa obligacji po wycenie na dzień 31.12.2016 r wynosił 11 552 537,80 zł ,z czego 5 982 672,16 zł stanowią obligacje kwalifikowane jako zobowiązania długoterminowe z terminem wykupu przypadającym w okresie od 12 do 36 mc-y od dnia bilansowego .

Kwota 5 569 865,64 zł to obligacje kwalifikowane jako zobowiązania krótkoterminowe których termin wykupu przypada w okresie do 31 grudnia 2017 roku czyli w okresie do jednego roku od dnia bilansowego.

12. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE

Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka posiadała długoterminowe aktywa finansowe w postaci udzielonych pożyczek jednostkom powiązanym o łącznej wartości 7 800 000,00 zł oraz udziały w jednostkach powiązanych o łącznej wartości 300 000,00 zł.

Pożyczki kwalifikowane są jako długoterminowe ze względu na okres na jaki zostały udzielone -czyli powyżej 1 roku.

Na udziały składały się

Akcje o wartości 100 000,00 w HUSSAR ANGELS S.A.

Akcje o wartości 100 000,00 w HUSSAR TRANSPORT S.A.

Akcje o wartości 100 000,00 w HUSSAR SOLUTIONS S.A.

Ponadto Spółka przekwalifikowała wartości niematerialne i prawne w kwocie 7 788 436,88 zł z aktywów trwałych w inwestycje długoterminowe. Są to koszty zakończonych prac badawczo rozwojowych które stanowiły dla Spółki aktywa trwałe wykorzystywane do własnej działalności gospodarczej.

W sytuacji wydzielenia poszczególnych linii biznesowych jako samodzielnych podmiotów -Hussar Transport, Hussar Angels , Hussar Solutions -część tych aktywów trwałych będzie wykorzystywana przez wydzielone podmioty. Udostępnianie odbywać się będzie na zasadzie wynajmu/udzielenia licencji do korzystania z systemów przez poszczególne jednostki.

Dla Hussar Gruppa S.A będzie to zatem stanowić inwestycję .

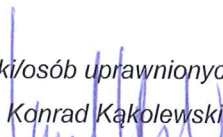
Na wartość krótkoterminowych inwestycji w kwocie 10 408 642,21 zł składają się aktywa finansowe takie jak środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych :4 538 465,20 zł i inne środki

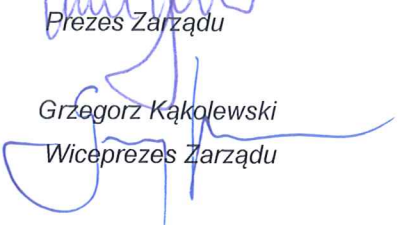
pieniężne w postaci lokat :70 177,01 zł oraz pożyczki udzielone pozostałym jednostkom :5 800 000,00 zł.

Pożyczki te kwalifikowane są jako krótkoterminowe gdyż okres ich spłaty przypada w terminie do jednego roku od dnia bilansowego.

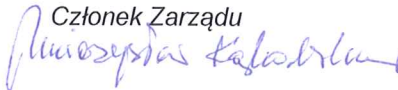
Warszawa, 31.03.2017 r.

Podpis kierownika jednostki/osób uprawnionych do reprezentowania


Konrad Kąkolewski
Prezes Zarządu


Grzegorz Kąkolewski
Wiceprezes Zarządu

Mieczysław Kąkolewski
Członek Zarządu



Sprawozdanie sporządziła

Katarzyna Staniszevska

