



Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny

I kwartał 2017

za okres

01-01-2017 r. – 31-03-2017 r.

Bojano

15 maja 2017 r.

Spis treści

I	Informacje o Emitencie.....	3
II	Opis grupy kapitałowej	4
III	Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe jednostki dominującej za I kwartał 2017 r.....	7
IV	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2017 r.	13
V	Zasady przyjęte przy sporządzeniu raportu	23
VI	Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w I kwartale 2017 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki. 23	
VII	Stanowisko Zarządu co do możliwości zrealizowania prognozy wyników finansowych na rok 2017.....	24
VIII	Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu na dzień sporządzenia raportu	24
IX	Informacje nt. podjęcia inicjatyw nastawionych na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań w przedsiębiorstwie	24
X	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.....	24
XI	Oświadczenie Zarządu Kleba Invest S.A.	24

I Informacje o Emitencie

Firma: **KLEBA INVEST S.A.**

Siedziba, adres: **ul. Wybickiego 50, Bojano, 84 – 207 Koleczkowo**

Numer telefonu: **+48 58 674 34 34**

Numer faksu: **+48 58 674 92 52**

Adres strony internetowej: **www.klebainvest.pl**

Adres poczty elektronicznej: **sekretariat@klebainvest.pl**

Sąd Rejestrowy: **Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego**

Nr KRS: **0000480757**

REGON: **193049114**

NIP: **5891818755**

Liczba osób zatrudnionych przez Spółkę (na dzień 31-03-2017 roku): 9 pełnych etatów.

AKCJE

Akcje serii A	10 000 000
Akcje serii B	264 518
Akcje serii C	689 125
Akcje serii D	325 231
Akcje serii E	302 740
Razem	11 581 614

RADA NADZORCZA

Bartłomiej Węglewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Halina Kleba - Członek Rady Nadzorczej

Sławomir Ryczkowski - Członek Rady Nadzorczej

Bożena Stromska - Członek Rady Nadzorczej

Sławomir Polański – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Kochanowski – Członek Rady Nadzorczej

ZARZĄD

Skład osobowy Zarządu Emitenta w okresie 01.01.2017 r. – 31.03.2017 r.

Wiesław Kleba – Prezes Zarządu

Skład osobowy Zarządu Emitenta po 30.04.2017 r.

Krzystian Jakub Dejk – Prezes Zarządu

W dniu 21.04.2017 r. Pan Wiesław Kleba złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Kleba Invest S.A. z dniem 30 kwietnia 2017 r.

II Opis grupy kapitałowej

Grupa kapitałowa Kleba Invest SA składa się z podmiotu dominującego i spółek celowych powoływanych do realizacji projektów. Kleba Invest SA jest spółką holdingową realizującą poszczególne projekty w formule spółek celowych (SPV), w których posiada 100% udziałów. Emitent posiadał siedemnaście spółek zależnych w celu realizacji projektów inwestycyjnych. W skład Grupy wchodzi także Wittman Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A. z siedzibą w Bojanie – podmiot znajdujący się w procesie likwidacji.

Poniżej znajduje się szczegółowa lista spółek w Grupie:

KI Projekt 3 Sp. z o.o. z siedzibą w Bojanie wpisana do rejestru przedsiębiorców 23 września 2013 roku pod nr KRS 0000478157 z kapitałem zakładowym 5 000,00 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. KI Projekt 3 Sp. z o.o. jest spółką celową powołaną dla realizacji projektu inwestycyjnego Emitenta w Chwaszczynie. Spółka na podstawie zawartej umowy leasingowej korzysta z obiektu zgodnie z jego przeznaczeniem.

KI Projekt 4 Sp. z o.o. z siedzibą w Bojanie wpisana do rejestru przedsiębiorców 8 października 2013 roku pod nr KRS 0000480233 z kapitałem zakładowym 1 790 000,00 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. KI Projekt 4 Sp. z o.o. jest spółką celową powołaną dla realizacji budowy obiektu handlowego Biedronka w Trzebiatowie przy ul. Torowej. Budowa nieruchomości w Trzebiatowie zakończyła się w kwietniu 2014 roku. W lipcu 2014r. nastąpiła sprzedaż nieruchomości na rzecz podmiotu zewnętrznego. Spółka jest właścicielem nieruchomości położonej w Tczewie. Aktualnie nie prowadzi działań operacyjnych.

KI Projekt 5 Sp. z o.o. z siedzibą w Bojanie wpisana do rejestru przedsiębiorców 4 października 2013 roku pod nr KRS 0000479932 z kapitałem zakładowym 130 000,00 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. KI Projekt 5 Sp. z o.o. jest spółką celową powołaną dla realizacji obiektu handlowego Biedronka w Miastku przy ul. Fabrycznej oraz pawilonu handlowego Prima. W grudniu 2014r. nastąpiła sprzedaż nieruchomości na rzecz podmiotu zewnętrznego. Spółka zakończyła realizację kolejnego procesu inwestycyjnego polegającego na budowie obiektu handlowego „Prima Park” w **Białogardzie**. 03 Grudnia 2015 r. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego wydał decyzję o pozwoleniu na użytkowanie obiektu. 04 Grudnia 2015 r. nastąpiło otwarcie centrum handlowego. 25 maja 2016 r. nastąpiła sprzedaż obiektu na rzecz podmiotu zewnętrznego. 31-05-2016 spółka nabyła od Kleba Invest nieruchomość położoną w Starej Kiszewie, następnie 26 września 2016 r. dokonana została transakcja sprzedaży z podmiotem powiązanym KI Dziewięć Sp. z o.o.

KI Sześć Sp. z o.o. z siedzibą w Bojanie wpisana do rejestru przedsiębiorców 21 stycznia 2014 roku pod nr KRS 0000494981 z kapitałem zakładowym 5 000,00 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. KI Sześć Sp. z o.o. jest spółką celową powołaną dla realizacji Parku Handlowego Prima w **Słupsku**. Aktualnie prowadzone są prace projektowe.

KI Siedem Sp. z o.o. z siedzibą w Bojanie wpisana do rejestru przedsiębiorców 19 grudnia 2013 roku pod nr KRS 0000494962 z kapitałem zakładowym 5 000,00 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. KI Siedem Sp. z o.o. realizowała projekt inwestycyjny „Prima Park” w **Olsztynku**. 25 kwietnia 2016 r. Decyzją PINB 7553/Ok/21/2335/16 udzielono spółce pozwolenia na użytkowanie. 29 kwietnia 2016 r. nastąpiło otwarcie Centrum Handlowego Prima Park. 1 sierpnia 2016 r. podpisano umowę sprzedaży obiektu. Spółka nie prowadzi działań operacyjnych.

Prima Park Lubań Sp. z o.o. z siedzibą w Borkowie wpisana do rejestru przedsiębiorców 2 czerwca 2014 roku pod nr KRS 0000511895 z kapitałem zakładowym 5.000 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. Prima Park Lubań Sp. z o.o. jest spółką delegowaną do realizacji projektu inwestycyjnego w **Rawiczu**. Aktualnie prowadzone są prace projektowe.

Prima Park 4 Sp. z o.o. z siedzibą w Bojanie wpisana do rejestru przedsiębiorców 20 stycznia 2014 roku pod nr KRS 0000494888 z kapitałem zakładowym 5.000 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. Prima Park 4 Sp. z o.o. jest spółką celową wydelegowaną przez Grupę do realizacji projektu „Prima Park” w **Nowej Karczmie**. 22 marca 2016 r. Umową sprzedaży przeniesiono własność nieruchomości. 08 kwietnia 2016 r. Spółka podpisała umowę zakupu nieruchomości położonej w Dziemianach. Budowa finansowana była kredytem inwestycyjnym udzielonym przez BPS S.A. 30 sierpnia 2016 r. spółka uzyskała pozwolenie na użytkowanie obiektu. Aktualnie obiekt wynajmowany jest do operatora spożywczego.

Prima Park Kutno Sp. z o.o. z siedzibą w Borkowie wpisana do rejestru przedsiębiorców 28 lipca 2015 roku pod nr KRS 0000569056 z kapitałem zakładowym 5.000 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. Prima Park Kutno Sp. z o.o. jest spółką celową powołaną dla realizacji projektu inwestycyjnego Park Handlowy Prima w **Kutnie**. Zakończono prace budowlane oraz uzyskano pozwolenie na użytkowanie. Spółka proceduje leasing zwrotny nieruchomości.

Prima Park 5 Sp. z o.o. z siedzibą w Borkowie wpisana do rejestru przedsiębiorców 16 września 2015 roku pod nr KRS 0000575317 z kapitałem zakładowym 5.000 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. Spółka w dniu 08.04.2016 r. podpisała umowę przedwstępną zakupu nieruchomości położonej w Siechnicach. 21 grudnia 2016 r. podpisano aneks zmieniający termin zawarcia umowy ostatecznej. Zawarcie umowy ostatecznej uzależnione jest od sprzedaży części nieruchomości do LIDL.

Prima Park 6 Sp. z o.o. z siedzibą w Borkowie wpisana do rejestru przedsiębiorców 25 maja 2016 roku pod nr KRS 0000619858 z kapitałem zakładowym 5.000 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. Spółka delegowana do realizacji projektu w Kwidzynie.

Prima Park Warszawa Sp. z o.o. z siedzibą w Borkowie wpisana do rejestru przedsiębiorców 16 września 2015 roku pod nr KRS 0000575324 z kapitałem zakładowym 5.000 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. Spółka rozpoczyna proces realizacji obiektu handlowego w Gdańsku przy ul. Guderskiego. Planowany termin zakończenia prac budowlanych czerwiec 2017 r.

KI Dziewięć Sp. z o.o. z siedzibą w Borkowie wpisana do rejestru przedsiębiorców 25 maja 2016 roku pod nr KRS 00005619803 z kapitałem zakładowym 5.000 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. 26-10-2016 r. Spółka nabyła prawa do nieruchomości położonej w Starej Kiszewie.

KI Dziesięć Sp. z o.o. z siedzibą w Borkowie wpisana do rejestru przedsiębiorców 25 maja 2016 roku pod nr KRS 0000619811 z kapitałem zakładowym 5.000 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. Spółka delegowana do realizacji projektu w Kutnie.

KI Jedenaście Sp. z o.o. z siedzibą w Borkowie wpisana do rejestru przedsiębiorców 25 maja 2016 roku pod nr KRS 0000619804 z kapitałem zakładowym 5.000 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. Spółka delegowana do realizacji projektu w Parczewie.

KI Dwanaście Sp. z o.o. z siedzibą w Borkowie wpisana do rejestru przedsiębiorców 25 maja 2016 roku pod nr KRS 0000619812 z kapitałem zakładowym 5.000 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. Spółka nie prowadzi działań operacyjnych.

KI Trzyście Sp. z o.o. z siedzibą w Borkowie wpisana do rejestru przedsiębiorców 25 maja 2016 roku pod nr KRS 0000609805 z kapitałem zakładowym 5.000 zł opłaconym w całości, w której Emitent posiada 100% udziałów. Spółka nie prowadzi działań operacyjnych.

Wittman Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A. z siedzibą w Bojanie wpisanej do rejestru przedsiębiorców 18 maja 2012 roku pod nr KRS 0000421354 z kapitałem zakładowym 50 000,00 zł opłaconym w całości, w której Emitent jest komplementariuszem. Wittman Sp. z o.o. S.K.A. do dnia sporządzenia Dokumentu Informacyjnego nie podjęła działalności. Akcjonariusze Wittman Sp. z o.o. S.K.A. podjęli uchwałę w sprawie likwidacji spółki.

III Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe jednostki dominującej za I kwartał 2017 r.

Bilans

	31-03-2017	31-03-2016
AKTYWA	53 591 631	48 297 541
Aktywa trwałe	30 482 095	24 719 136
Wartości niematerialne i prawne	6 678	1 217
Rzeczowe aktywa trwałe	1 725 828	876 617
Należności długoterminowe	42 474	0,00
Inwestycje długoterminowe	27 664 099	23 413 275
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245 639	245 639
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	245 639	428 028
Inne rozliczenia międzyokresowe	797 376,19	0,00
Aktywa obrotowe	23 109 537	23 578 405
Zapasy	15 475 281	13 880 741
Należności krótkoterminowe	5 866 017	6 407 668
Inwestycje krótkoterminowe	85 363	1 786 892
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 682 876	1 503 104
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
Udziały (akcje) własne	0	0
Aktywa razem	53 591 631	48 297 541

Nazwa	31-03-2017	31-03-2016
PASYWA	53 591 631	48 297 541
Kapitał (fundusz) własny	23 275 404	20 221 140
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 158 161	1 158 161
Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	19 900 445	16 520 540
nadw. wart.sprz. nad. wart. nom. Udz. (akcji)	8 563 207	8 563 207
Kapitał z aktualizacji wyceny w tym:	0	0
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
Zysk strata z lat ubiegłych	2 044 593	1 648 752
Zysk (strata) netto	186 354	893 687
Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0	0
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 316 227	28 076 402
Rezerwy na zobowiązania	725 831	1 065 668
Zobowiązania długoterminowe	11 243 620	483 227

Zobowiązania krótkoterminowe	18 245 487	26 527 507
Rozliczenia międzyokresowe	101 288	0
Pasywa razem	50 109 088	48 389 324

Rachunek zysków i strat

	01-01-2017 do 31-03-2017	01-01-2016 do 31-03-2016
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	491 359	957 324
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	192 172	87 717
II Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0	0
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0	0
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	299 187	869 607
V w tym od jednostek powiązanych	299 187	0
B Koszty działalności operacyjnej	946 077	1 097 957
I Amortyzacja	120 492	114 456
II Zużycie materiałów i energii	48 454	64 836
III Usługi obce	214 038	706 795
IV Podatki i opłaty w tym:	24 178	33 717
a podatki i opłaty	24 178	33 717
b - w tym podatek akcyzowy	0	0
VI Wynagrodzenia	144 503	138 325
VII Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	28 188	21 633
a Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 188	21 633
b emerytalne	0	0
VIII Pozostałe koszty rodzajowe	67 035	18 196
IX Wartość sprzedanych towarów i materiałów	299 187	0
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-454 717	-140 633
D Pozostałe przychody operacyjne	30 000	1 005 597
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II Dotacje	0	0
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	1 005 597
IV Inne przychody operacyjne	30 000	5 597
E Pozostałe koszty operacyjne	18 089	0
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III Inne koszty operacyjne	18 089	5 597
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-442 807	859 367
G Przychody finansowe	650 053	2 500 000

I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
a	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
b	od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
-	od jednostek powiązanych	0	0
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
c	od jednostek pozostałych, w tym:	0	0
-	od jednostek pozostałych	0	0
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
II	Odsetki, w tym:	0	0
a	odsetki	0	0
b	od jednostek powiązanych	0	0
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
a	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
b	w jednostkach powiązanych	0	0
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	650 000	0
V	Inne	53	2 500 000
H	Koszty finansowe	20 892	2 465 681
I	Odsetki, w tym:	20 892	110 380
a	odsetki	20 892	110 380
b	dla jednostek powiązanych	0	0
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0	0
a	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
b	w jednostkach powiązanych	0	0
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	2 350 301
IV	Inne	0	5 000
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	186 354	893 687
J	Podatek dochodowy	0	0
K	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększ.straty)	0	0
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	186 354	893 687

Rachunek przepływów pieniężnych

	01-01-2017 do 31-03-2017	01-01-2016 do 31-03-2016
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0	0
I. Zysk (strata) netto	186 354	893 687
II. Korekty razem:	-1 846 541	3 507 551
1 Amortyzacja	120 492	114 456
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	20 892	110 380

4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
5	Zmiana stanu rezerw	0	0
6	Zmiana stanu zapasów	-571 650	-1 570 762
7	Zmiana stanu należności	-805 315	-551 861
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-163 013	6 021 334
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-447 946	-615 995
10	Inne korekty	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 660 186	4 401 238
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0
I.	Wpływy	1 212 500	2 355 301
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3	Z aktywów finansowych, w tym:	1 212 500	2 355 301
a)	w jednostkach powiązanych	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	1 212 500	2 355 301
-	zbycie aktywów finansowych	0	5 000
-	dywidendy i udziały w zyskach	0	0
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 212 500	0
-	odsetki	0	0
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0	2 350 301
4	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	2 020 400	247 999
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	57
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3	Na aktywa finansowe, w tym:	2 020 400	247 942
a)	w jednostkach powiązanych	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	2 020 400	247 942
-	nabycie aktywów finansowych	650 000	0
-	udzielone pożyczki długoterminowe	1 370 400	247 942
4	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-807 900	2 107 302
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	0
I.	Wpływy	6 968 803	4 396 660
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	1 362 330
2	Kredyty i pożyczki	1 316 800	682 330
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	5 652 003	2 352 000
4	Inne wpływy finansowe	0	0
II.	Wydatki	4 488 183	9 387 424

1	Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	14 149	17 363
4	Splata kredytów i pożyczek	2 031 300	4 147 030
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 352 000	5 111 000
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8	Odsetki	20 892	110 380
9	Inne wydatki finansowe	69 843	1 652
IV.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 480 620	-4 990 764
D.	Przepływy pieniężne netto (AIII +/- BIII +/- CIII)	12 533	1 517 775
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	12 533	1 517 775
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F.	Środki pieniężne na początek okresu	72 829	269 117
G	Środki pieniężne na koniec roku obrotowego (D +/- F), w tym	85 363	1 786 892
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01-01-2017 do 31-03-2017	01-01-2016 do 31-03-2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 103 199	16 333 734
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
-	korekty błędów	0	0
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 103 199	16 333 734
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 158 161	1 127 887
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	30 274
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	30 274
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0	30 274
-		0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-	umorzenia udziałów (akcji)	0	0
-		0	0
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 158 161	1 158 161
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	19 900 445	15 205 847
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-14 149	1 314 693
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	1 332 056
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	1 332 056

- podziału zysku (ustawowo)	0	0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
-	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	14 149	17 363
- pokrycia straty	0	0
- kosztów obsługi akcji	14 149	17 363
2.2. Stakn kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19 886 296	16 520 540
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
-	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 044 593	1 648 752
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 044 593	1 648 752
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 044 593	1 648 752
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
-	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 044 593	1 648 752
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0

	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
	-	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	-	0	0
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 044 593	1 648 752
6.	Wynik netto	186 354	893 687
	a) zysk netto	186 354	893 687
	b) strata netto	0	0
	c) odpisy z zysku	0	0
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 275 404	20 221 140
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 275 404	20 221 140

IV Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2017 r.

Bilans

	Nazwa	2017-03-31	2016-03-31
-	AKTYWA	73 396 603	93 520 011
A	Aktywa trwałe	39 625 194	14 520 378
I	Wartości niematerialne i prawne	6 678	1 217
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2	Wartość firmy	0	0
3	Inne wartości niematerialne i prawne	6 678	1 217
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0	0
II	Rzeczowe aktywa trwałe	32 223 765	11 250 213
1	Środki trwałe	32 223 765	11 250 213
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	6 444 897	2 853 655
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	24 053 039	7 519 941
c	urządzenia techniczne i maszyny	12 789	25 809
d	środki transportu	1 241 753	330 548
e	inne środki trwałe	471 286	520 260
2	Środki trwałe w budowie	0	0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III	Należności długoterminowe	42 474	0
1	Od jednostek powiązanych	0	0
2	Od poz. Jedn., w których jedn. Posiada zaangaż. W kap.	0	0

3	Od pozostałych jednostek	42 474	0
IV	Inwestycje długoterminowe	6 306 142	2 837 800
1	Nieruchomości	5 642 638	0
2	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3	Długoterminowe aktywa finansowe	663 504	2 837 800
a	w jednostkach powiązanych:	0	0
-	udziały lub akcje	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0
-	inne długoterminowe aktywa	0	0
b	od poz. jedn., w których jedn. posiada zaang. w kap.	0	0
-	udziały lub akcje	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
c	w pozostałych jednostkach	663 504	2 837 800
-	udziały lub akcje	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0
-	udzielone pożyczki	13 504	207 504
-	inne długoterminowe aktywa	650 000	2 630 296
4	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 046 135	0
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	245 639	428 028
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	800 496	3 120
B	Aktywa obrotowe	33 771 409	78 999 633
I	Zapasy	22 348 077	46 651 801
1	Materiały	0	0
2	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3	Produkty gotowe	0	0
4	Towary	21 127 923	44 786 231
5	Zaliczki na dostawy	1 220 154	1 865 569
II	Należności krótkoterminowe	9 023 829	26 776 805
1	Należności od jednostek powiązanych	0	0
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
-	do 12 miesięcy	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	0	0
b	inne	0	0
2	nal. od jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0	0

a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
-	do 12 miesięcy	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	0	0
b	inne	0	0
3	Należności od pozostałych jednostek	9 023 829	26 776 805
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 370 581	21 395 513
	do 12 miesięcy	4 370 581	21 395 513
	powyżej 12 miesięcy	0	0
b	z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdr.	1 913 027	3 496 511
c	inne	2 590 254	1 734 815
d	dochodzone na drodze sądowej	149 967	149 967
III	Inwestycje krótkoterminowe	495 286	2 716 080
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	495 286	2 716 080
a	w jednostkach powiązanych	0	0
-	udziały lub akcje	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b	w pozostałych jednostkach	0	0
-	udziały lub akcje	0	0
-	inne papiery wartościowe	0	0
-	udzielone pożyczki	0	0
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	495 286	2 716 080
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	435 286	2 532 401
-	inne środki pieniężne	60 000	183 679
-	inne aktywa pieniężne	0	0
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 904 218	2 854 947
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D	Udziały (akcje) własne	0	0
	Aktywa razem	73 396 603	93 520 011

	Nazwa	2017-03-31	2016-03-31
-	PASYWA	73 396 603	93 520 011
A	Kapitał (fundusz) własny	23 484 647	20 115 012
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 158 161	1 158 161

II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20 091 642	16 742 252
1	Kapitał (fundusz) zapasowy	20 091 642	8 179 045
2	nadw. wart. sprz. nad wart. nom. Udz. (akcji)	8 563 207	8 563 207
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0
1	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
2	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0
1	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
2	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
3	na udziały (akcje) własne	0	0
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 200 723	152 945
VI	Zysk (strata) netto	34 121	2 061 654
VII	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0	0
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 911 956	73 404 999
I	Rezerwy na zobowiązania	725 935	1 065 668
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	725 935	1 065 668
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
a	długoterminowa	0	0
b	krótkoterminowa	0	0
3	Pozostałe rezerwy	0	0
a	długoterminowe	0	0
b	krótkoterminowe	0	0
II	Zobowiązania długoterminowe	31 053 675	32 334 638
1	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2	wobec jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0	0
3	wobec pozostałych jednostek	31 053 675	32 334 638
a	kredyty i pożyczki	10 881 862	22 462 103
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 158 000	0
c	inne zobowiązania finansowe	10 012 733	351 514
d	zobowiązania wekslowe	0	0
e	inne	1 080	9 521 021
III	Zobowiązania krótkoterminowe	18 030 981	40 002 327
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
-	do 12 miesięcy	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	0	0
b	inne	0	0
2	zob. wobec jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0	0
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0

-	do 12 miesięcy	0	0
-	powyżej 12 miesięcy	0	0
b	inne	0	0
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	18 030 981	40 002 327
a	kredyty i pożyczki	4 487 910	5 964 378
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 135 000	14 383 000
c	inne zobowiązania finansowe	0	0
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 020 593	6 426 657
-	do 12 miesięcy	2 020 593	6 426 657
-	powyżej 12 miesięcy	0	0
e	zaliczki otrzymane na dostawy	5 002 222	10 164 823
f	zobowiązania wekslowe	0	0
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń	278 886	2 320 278
h	z tytułu wynagrodzeń	34 367	99 224
i	inne	1 072 004	643 967
3	Fundusze specjalne	0	0
IV	Rozliczenia międzyokresowe	101 364	2 367
1	Ujemna wartość firmy	0	0
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	101 364	2 367
a	długoterminowe	0	0
b	krótkoterminowe	101 364	2 367
-	Pasywa razem	73 396 603	93 520 011

Rachunek zysków i strat

		01-01-2017 do 31-03-2017	01-01-2016 do 31-03-2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 956 500	4 160 183
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	856 500	550 183
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0	0
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0	0
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 100 000	3 610 000
V	w tym od jednostek powiązanych	299 187	0
B	Koszty działalności operacyjnej	2 153 937	7 009 329
I	Amortyzacja	278 440	139 979
II	Zużycie materiałów i energii	58 179	65 286
III	Usługi obce	401 454	3 210 447
IV	Podatki i opłaty w tym:	61 613	109 280

a	podatki i opłaty	61 613	109 280
b	- w tym podatek akcyzowy	0	0
VI	Wynagrodzenia	153 962	144 485
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	28 188	21 633
a	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 188	21 633
b	emerytalne	0	0
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	69 530	21 568
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 102 570	3 296 652
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-197 437	-2 849 146
D	Pozostałe przychody operacyjne	152 154	6 050 937
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-15 658	4 570 083
II	Dotacje	0	0
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV	Inne przychody operacyjne	167 811	1 480 853
E	Pozostałe koszty operacyjne	169 439	390 815
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	169 439	390 815
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-214 723	2 810 976
G	Przychody finansowe	654 055	2 500 959
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
a	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
b	od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
-	od jednostek powiązanych	0	0
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
c	od jednostek pozostałych, w tym:	0	0
-	od jednostek pozostałych	0	0
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
II	Odsetki, w tym:	931	959
a	odsetki	931	959
b	od jednostek powiązanych	0	0
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	2 500 000
a	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	2 500 000
b	w jednostkach powiązanych	0	0
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	650 000	0
V	Inne	3 124	0
H	Koszty finansowe	405 212	2 845 309
I	Odsetki, w tym:	405 212	400 916
a	odsetki	405 212	400 916

b	dla jednostek powiązanych	0	0
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0	0
a	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
b	w jednostkach powiązanych	0	0
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	2 350 301
IV	Inne	0	94 092
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	34 121	2 466 626
J	Podatek dochodowy	0	404 972
K	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0	0
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	34 121	2 061 654

Rachunek przepływów pieniężnych

	01-01-2017 do 31-03-2017	01-01-2016 do 31-03-2016
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	34 121	2 061 654
II. Korekty razem:	746 433	1 880 191
1 Amortyzacja	278 440	139 979
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	404 281	0
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
5 Zmiana stanu rezerw	0	0
6 Zmiana stanu zapasów	-113 913	-5 475 502
7 Zmiana stanu należności	159 659	-13 658 567
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 160	23 276 519
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 806	-2 402 238
10 Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	780 554	3 941 846
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0
I. Wpływy	931	9 818 437
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	7 463 136
3 Z aktywów finansowych, w tym:	931	2 355 301
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	931	2 355 301
- zbycie aktywów finansowych	0	5 000

-	dywidendy i udziały w zyskach	0	0
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
-	odsetki	931	0
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0	2 350 301
4	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	650 000	9 584 213
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	9 492 213
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3	Na aktywa finansowe, w tym:	650 000	92 000
a)	w jednostkach powiązanych	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	650 000	92 000
-	nabycie aktywów finansowych	650 000	0
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0	92 000
4	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-649 069	234 224
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	0
I.	Wpływy	9 106 318	11 473 337
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	889 677
2	Kredyty i pożyczki	3 454 315	8 231 660
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	5 652 003	2 352 000
4	Inne wpływy finansowe	0	0
II.	Wydatki	9 285 796	14 000 344
1	Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	14 149	17 363
4	Spłata kredytów i pożyczek	6 358 696	8 870 330
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 352 000	5 111 000
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	155 740	0
8	Odsetki	405 212	0
9	Inne wydatki finansowe	0	1 652
IV.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-179 478	-2 527 007
D.	Przepływy pieniężne netto (AIII +/- BIII +/- CIII)	-47 994	1 649 063
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-47 994	1 649 063
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F.	Środki pieniężne na początek okresu	543 279	1 067 017
G	Środki pieniężne na koniec roku obrotowego (D +/- F), w tym	495 286	2 716 080

- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0
--	---	---

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01-01-2017 do 31-03-2017	01-01-2016 do 31-03-2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 464 675	16 555 446
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 464 675	16 555 446
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 158 161	1 127 887
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	30 274
a) zwiększenie (z tytułu)	0	30 274
- wydania udziałów (emisji akcji)	0	30 274
-	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
-	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 158 161	1 158 161
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	20 105 791	15 427 559
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-14 149	1 314 693
a) zwiększenie (z tytułu)	0	1 332 056
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	1 332 056
- podziału zysku (ustawowo)	0	0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
-	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	14 149	17 363
- pokrycia straty	0	0
- kosztów obsługi akcji	14 149	17 363
2.2. Stakn kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	20 091 642	16 742 252
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
-	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	-	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	-	0	0
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 441 993	152 945
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 493 077	152 945
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
	- korekty błędów	0	0
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 493 077	152 945
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
	-	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	-	0	0
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	5 493 077	152 945
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 292 354	0
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
	- korekty błędów	0	0
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 292 354	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
	-	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	-	0	0
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 292 354	0
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 200 723	152 945
6.	Wynik netto	34 121	2 061 654
	a) zysk netto	34 121	2 061 654
	b) strata netto	0	0
	c) odpisy z zysku	0	0
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 484 647	20 115 012
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 484 647	20 115 012

V Zasady przyjęte przy sporządzeniu raportu

Dane finansowe zostały przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 19 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 roku nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami).

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego:

- a. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia,
- b. Środki trwałe: ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby spółki.
Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne.
Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych, amortyzowane są metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej. W ewidencji środki trwałe przyjęto środki o wartości jednostkowej powyżej 3.500,00 zł
- c. Środki trwałe w budowie ujmowane są wg ceny zakupu,
- d. Zapasy: materiały i towary są ujmowane w cenach zakupu i rozchody rozliczane metodą FIFO. Zaliczki na dostawy – ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
- e. Rozrachunki na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- f. Zobowiązania: na dzień powstania zobowiązania wycenia się wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- g. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.
- h. Różnice kursowe w ciągu roku wycenia się wg cen rzeczywistych kursów kupna i sprzedaży oraz średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego zdarzenie gospodarcze, na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP
- i. Kapitał własny na dzień bilansowy wykazany jest w wysokości określonej w umowie.
- j. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym.

VI Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w I kwartale 2017 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

Istotne zdarzenia, które wystąpiły w u Emitenta w okresie objętym raportem – I kwartał 2017 r.:

I kwartał 2017 r. zgodnie z przyjętą strategią Grupy został wykorzystany na realizację parków handlowych pod nazwą Prima.

Najważniejsze dokonania Emitenta w okresie 01.01.2017 r. – 31.03.2017 r.:

- 19-01-2017 Spółka dokonała przydziału 894 szt. rocznych obligacji serii W o wartości nominalnej 1000 zł za sztukę, z terminem wykupu przypadającym na 19-01-2018,
- 31-01-2017 Spółka dokonała przydziału 1000 szt. rocznych obligacji serii X o wartości nominalnej 1000 zł za sztukę, z terminem wykupu przypadającym na 31-01-2018,
- 28-02-2017 Spółka dokonała przydziału 3000 szt. rocznych obligacji serii Y o wartości nominalnej 1000 zł za sztukę, z terminem wykupu przypadającym na 28-08-2018,
- 17-03-2017 Spółka dokonała przydziału 160 szt. rocznych obligacji serii DU2017 o wartości nominalnej 1000 zł za sztukę, z terminem wykupu przypadającym na 17-03-2018,

- 21-03-2017 Spółka dokonała terminowego wykupu 2352 szt. Obligacji serii R o łącznej wartości nominalnej 2 352 000,00 zł oraz wypłaciła należne obligatariuszom odsetki za ostatni okres odsetkowy.

VII Stanowisko Zarządu co do możliwości zrealizowania prognozy wyników finansowych na rok 2017

Emitent dotychczas nie publikował prognoz finansowych na 2017 r., zarówno dotyczących samego Emitenta, jak i jego grupy kapitałowej.

VIII Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu na dzień sporządzenia raportu

Akcjonariusze	Liczba akcji	Wartość nominalna w zł	Udział % w kapitale zakładowym
Konrad Węglewski	2 137 156	213 715,60 zł	18,45%
Halina Kleba	1 308 858	130 885,80 zł	11,30%
EAA Capital Group	1 296 325	129 632,50 zł	11,19%
Wiesław Kleba (razem z PHU Admirat)	1 155 797	115 579,70 zł	9,98%
Sławomir Ryczkowski	1 000 000	100 000,00 zł	8,63%
Stromski Andrzej	750 000	75 000,00 zł	6,48%
Krzysztof Kochanowski	652 740	65 274,00 zł	5,64%
Pozostali	3 280 738	328 073,80 zł	28,33%
Razem	11 581 614	1 158 161,40	100,00%

IX Informacje nt. podjęcia inicjatyw nastawionych na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań w przedsiębiorstwie

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

X Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 marca 2017 r. zatrudnienie w Kleba Invest S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 11 osób.

XI Oświadczenie Zarządu Kleba Invest S.A.

Zarząd Spółki Kleba Invest S.A. z siedzibą w Bojanie, oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Prezes Zarządu

Krystian Jakub Dejk