
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od dnia 01.01.2016 roku do dnia 31.12.2016 roku

ALDA

Spółka Akcyjna

Melioracyjna 6
57-200 Ząbkowice Śląskie



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) *Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.*

* Alda S.A.

* ul. Melioracyjna 6, 57-200 Ząbkowice Śląskie

* sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych, porcelanowych, ceramicznych
i szklanych do użytku domowego,

sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego i osobistego,

produkcja pozostałych wyrobów z tworzyw sztucznych,

produkcja wyrobów metalowych,

działalność związana z pośrednictwem pracy,

* Krajowy Rejestr Sądowy dla Wrocławia Fabrycznej – nr KRS 000039068

2) *Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.*

* Czas trwania jednostki nie jest ograniczony.

3) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.*

* Alda S.A. prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się
01-01-2016 r. i kończący się 31-12-2016 r.

4) *Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.*

* W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

5) *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

* Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

6) *Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*

* Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

* Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

* W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

* Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W 2016 roku wśród wartości niematerialnych i prawnych jednostka posiadała

* programy komputerowe

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje	50 %
- oprogramowanie komputerów	50 %
- pozostałe wartości niematerialne i prawne	20 %

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej równej lub niższej niż 3,5 tysiąca zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3,5 tysiąca zł umarza się jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki i metody amortyzacji są następujące:

- budynki	2,5%
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4,5%
- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego)	7-20%
- sprzęt komputerowy	30%
- środki transportu (samochody osobowe i ciężarowe)	20%
- środki transportu pozostałe	14%
- inne środki trwałe	20%

Do środków trwałych jednostki zalicza się również obce środki trwałe używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, jeżeli umowy spełniają warunki określone w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe w budowie – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Inwestycje długoterminowe - nie występują .

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

Wycena zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego :

Zapasy wycenione są w cenie nabycia nie wyższej jednak od ceny sprzedaży netto. Na cenę nabycia zapasów składają się wszystkie koszty zakupu, koszty przetworzenia oraz inne koszty poniesione w trakcie doprowadzenia zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu. Cena nabycia zapasów ustalana jest z zastosowaniem metody „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” FIFO. Pozycje zapasów zakupione jako pierwsze, sprzedaje się w pierwszej kolejności, co w konsekwencji oznacza, że pozycje pozostające w zapasach na koniec okresu są pozycjami zakupionymi najpóźniej. Odpisywanie wartości zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania odbywa się na zasadzie odpisów indywidualnych (w koszty operacyjne własne sprzedaży) lub pogrupowania podobnych lub powiązanych ze sobą pozycji. W momencie sprzedaży zapasów wartość bilansowa tych zapasów jest ujęta jako koszt okresu, w którym ujmowane są odnośne przychody z tytułu sprzedaży. Kwota odpisów wartości zapasów do poziomu wartości netto możliwej do uzyskania oraz straty w zapasach są ujmowane jako koszt okresu, w którym odpis lub strata miały miejsce. Odwrócenie odpisu wartości zapasów, wynikające ze zwiększenia ich wartości netto możliwej do uzyskania, zostaje ujęte jako zmniejszenie kwoty odpisów ujętych jako koszt okresu, w którym odwrócenie odpisu wartości miało miejsce.

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.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej - wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP tabela kursów na dzień 31-12-2016r. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych są rozliczane proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

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

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania - wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych. Przejściowe różnice dodatnie powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe

Dokonuje się rozliczeń międzyokresowych przychodów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Główną pozycję bilansową stanowią rozliczane w czasie przychody związane z rzeczowymi aktywami trwałymi sfinansowanymi ze środków pochodzących z dotacji. Kwota odpowiadająca wartości początkowej tych aktywów w części sfinansowanej z dotacji wykazywana jest w rozliczeniach międzyokresowych przychodów i rozliczana w czasie jako pozostały przychód operacyjny równoległy z odpisami amortyzacyjnymi tych środków. Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości nominalnej.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

7) Omówienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny.

W bieżącym roku obrotowym firma nie dokonała zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które miałyby wpływ na jej sytuację majątkową, finansową oraz rentowność.

8) Wydarzenia po dacie bilansu.

Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową spółki nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

9) Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok nie są ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

Data sporządzenia : 31-03-2017

Sporządził :

 **Główna Księgowa**
mgr Agnieszka Łęgowska-Jankowska

 **Karol Maziarz**
WICEPREZES ZARZĄDU

Zatwierdził : 31-03-2017

 **Marek Fryc**
PREZES ZARZĄDU



ALDA S.A.

ul. Melioracyjna 6

57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE

REGON 1420660889 NIP 887.17.62.757

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31-12-2016

jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2016	31-12-2015			31-12-2016	31-12-2015
A	Aktywa trwałe	2 895 365,20	3 018 508,71	A	Kapitał (fundusz) własny	2 038 603,99	2 050 522,26
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	14 302,86	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	159 360,00	159 360,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 891 162,26	1 787 902,06
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	14 302,86	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 823 080,20	2 920 018,85	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	2 774 253,25	2 779 168,77		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	128 207,59	128 207,59		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 621 286,38	1 656 685,96	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	568 548,61	591 436,03	VI	Zysk (strata) netto	-11 918,27	103 260,20
d)	środki transportu	41 261,11	18 768,89	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	414 949,56	384 070,30	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 844 330,78	6 545 095,83
2	Środki trwałe w budowie	48 826,95	140 850,08	I	Rezerwy na zobowiązania	841,00	395,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	841,00	395,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	335 883,80	766 637,76
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	335 883,80	766 637,76
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	303 200,00	687 300,00
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	32 683,80	79 337,76
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 454 537,03	5 703 453,00
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	72 285,00	84 187,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	72 285,00	84 187,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 454 537,03	5 703 453,00
B	Aktywa obrotowe	4 987 569,57	5 577 109,38	a)	kredyty i pożyczki	1 440 024,45	748 487,13
I	Zapasy	3 811 269,34	4 351 645,06	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	2 426 942,77	2 643 507,22	c)	inne zobowiązania finansowe	43 358,67	28 474,15
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 407 962,12	2 499 721,07
3	Produkty gotowe	1 086 422,06	982 512,99		– do 12 miesięcy	2 407 962,12	2 499 721,07
4	Towary	297 904,51	725 274,85		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	350,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		106 331,64
II	Należności krótkoterminowe	987 178,32	1 119 736,73	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	897 115,62	1 558 582,71
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	646 019,56	744 535,05
	– do 12 miesięcy			i)	inne	20 056,61	17 321,25
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	53 068,95	74 610,07
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	53 068,95	74 610,07
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	39 262,71	50 560,27
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	13 806,24	24 049,80
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	987 178,32	1 119 736,73				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	978 734,90	1 103 558,96				
	– do 12 miesięcy	978 734,90	1 103 558,96				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 443,42	13 686,71			
c)	inne	0,00	2 491,06			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	157 033,58	69 449,66			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	157 033,58	69 449,66			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	157 033,58	69 449,66			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	157 033,58	69 449,66			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 088,33	36 277,93			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	7 882 934,77	8 595 618,09			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			7 882 934,77	8 595 618,09	

 **Główna Księgowa**
mgr Agnieszka Łęgowska-Jurkiewicz

31.03.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

 Karol Maziarz
WICEPREZES ZARZĄDU
31.03.2017
 Marek Fryc
PREZES ZARZĄDU
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



ALDA S.A.
ul. Melioracyjna 6
57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE
REGON 020660880 NIP8871762757

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2016 31-12-2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 444 315,53	18 522 779,29
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 325 171,16	16 482 296,92
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	99 719,47	473 866,93
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	23 034,98	71 282,85
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	996 389,92	1 495 332,59
B	Koszty działalności operacyjnej	21 228 743,16	18 402 067,49
I	Amortyzacja	266 555,87	188 378,09
II	Zużycie materiałów i energii	5 416 001,68	3 013 348,75
III	Usługi obce	1 323 122,52	916 167,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	162 589,16	103 675,55
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	10 894 004,25	10 683 140,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 198 475,59	2 168 760,29
	– emerytalne	1 038 926,88	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	143 292,89	178 128,34
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	824 701,20	1 150 468,66
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	215 572,37	120 711,80
D	Pozostałe przychody operacyjne	218 650,51	338 646,54
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	21 541,12	20 036,27
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	197 109,39	318 610,27
E	Pozostałe koszty operacyjne	249 815,42	128 220,16
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	10 621,23	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	239 194,19	128 220,16
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	184 407,46	331 138,18
G	Przychody finansowe	39 858,71	179,62
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	92,58	179,62
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	39 766,13	0,00
H	Koszty finansowe	215 575,44	196 312,60
I	Odsetki, w tym:	170 901,07	119 667,68
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	44 674,37	76 644,92
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	8 690,73	135 005,20
J	Podatek dochodowy	20 609,00	31 745,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-11 918,27	103 260,20



Główna Księgowa

mgr Agnieszka Łopaty-Jurkiewicz

31.03.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)



Karol Maziarz

WICERZĘCA ZARZĄDU

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



Marek Fryc

PREZES ZARZĄDU



ALDA S.A.

ul. Melioracyjna 6

57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE
REGON 020660880 NIP8871762757

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01-01-2016 31-12-2016

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-11 918,27	103 260,20
II.	Korekty razem	128 578,98	900 978,82
1.	Amortyzacja	266 555,87	188 378,09
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	138 809,08	98 164,19
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10 621,23	
5.	Zmiana stanu rezerw	446,00	172,00
6.	Zmiana stanu zapasów	540 375,72	-1 426 331,00
7.	Zmiana stanu należności	132 558,41	192 157,25
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-955 337,81	1 900 777,84
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 449,52	-52 339,55
10.	Inne korekty		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	116 660,71	1 004 239,02
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	6 000,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 000,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	171 935,59	1 215 873,67
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	171 935,59	1 215 873,67
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-165 935,59	-1 215 873,67
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	600 000,00	706 780,48
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		658 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	600 000,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		48 780,48
II.	Wydatki	463 141,20	441 018,82
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek	292 562,68	314 380,48
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	31 769,44	28 474,15
8.	Odsetki	138 809,08	98 164,19
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	136 858,80	265 761,66
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	87 583,92	54 127,01
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	87 583,92	54 127,01
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	69 449,66	15 322,65
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	157 033,58	69 449,66
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

31.03.2017

(Data i podpis osoby upoważnionej do prowadzenia ksiąg rachunkowych)



Główna Księgowa

mgr Agnieszka Łogowy-Jankowska

Druk Wydawnictwa Podatkowe GOFIN sp. z o.o. 60-400 Gniezno Wlkp., ul. Dworkowa 8

31.03.2017

(Data i podpis kierownika jednostki i członka zarządu)

kieruje organ wieloosobowy, wszystkich banków tego organu)

Kariol Maziarz



Marek Fryc

PREZES ZARZĄDU



ALDA S.A.
ul. Melioracyjna 6
57-200 ŻĘBKOWICE ŚLĄSKIE
REGON 020660880 NIP8871762757

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01-01-2016 31-12-2016

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 050 522,26	1 289 262,06
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 050 522,26	1 289 262,06
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	159 360,00	112 360,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	47 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	47 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		47 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	159 360,00	159 360,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 787 902,06	1 072 343,15
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	103 260,20	715 558,91
	a) zwiększenie (z tytułu)	103 260,20	715 558,91
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		611 000,00
	- podziału zysku (ustawowo)	103 260,20	104 558,91
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 891 162,26	1 787 902,06
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	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
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	103 260,20	104 558,91
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	103 260,20	104 558,91
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	103 260,20	104 558,91
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	103 260,20	104 558,91
	- zwiększenie kapitału zapasowego	103 260,20	104 558,91
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-11 918,27	103 260,20
	a) zysk netto		103 260,20
	b) strata netto	11 918,27	
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 038 603,99	2 050 522,26
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 038 603,99	2 050 522,26

 **Główna Księgowna**
mgr Agnieszka Łopowy-Jurkiewicz

31.03.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

 **Karol Maziarz**
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
WICEPREZES ZARZĄDU

 **Marek Fryc**
PREZES ZARZĄDU
(Data i podpis członka zarządu, a jeżeli zarządem jest
WICEPREZES ZARZĄDU)



ALDA S.A.
ul. Melioracyjna 6
57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE
REGON 020660880 NIP8871762757

INFORMACJA DODATKOWA

ZA 2016 ROK

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/2 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach 1 i 1A oraz 2 i 2A.
Spółka nie posiada innych aktywów trwałych.

Tabela ruchu środków trwałych za 2016r.
Tabela 1

Nazwa grupy	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
składników majątku trwałego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
GRUNTY /WIECZYSTE UŻYTKOWANIE	128 207,59					128 207,59
BUDYNKI I BUDOWLE	1 664 078,11		9 059,81			1 673 137,92
MASZyny I URZĄDZENIA	712 432,63		87 612,90		20 670,00	779 375,53
ŚRODKI TRANSPORTU	43 081,00		33 285,00		0,00	76 366,00
INNE ŚRODKI TRWAŁE	553 652,07		133 407,51			687 059,58
RAZEM	3 101 451,40	0,00	263 365,22	0,00	20 670,00	3 344 146,62

Tabela 1A - zmiany w amortyzacji środków trwałych w 2016 r.

		Umorzenie / amortyzacja				Wartość netto		
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok	przemieszczenia (plus, minus)	inne zwiększenia	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
0,00		0,00				0,00	128 207,59	128 207,59
7 392,15		44 459,39				51 851,54	1 656 685,96	1 621 286,38
120 996,60		93 879,09			4 048,77	210 826,9260	591 436,03	568 548,61
24 312,11		10 792,78			0,00	24 312,11	18 768,89	41 261,11

169 581,77		102 528,25				272 110,02	384 070,30	414 949,56
322 282,63		251 659,51			4 048,77	569 893,37	2 779 168,77	2 774 253,25

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych za 2016r.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Tabela 2 Wartość nabycia / koszt wytworzenia						stan na ostatni dzień roku obrotowego
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody		
1	2	3	4	5	6		7
OPROGRAMOWANIE KOMPUTERÓW	89 011,41		593,50		0,00		89 604,91
RAZEM	89 011,41	0,00	593,50	0,00	0,00		89 604,91

Zmiany w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych za 2016r.

Tabela 2A Umorzenie / amortyzacja							Wartość netto	
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok	Przemiesz. (plus, minus)	amortyzacja jednorazowa	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
74 708,55		14 896,36			0,00	89 604,91	14 302,86	0,00
74 708,55	0,00	14 896,36	0,00	0,00	0,00	89 604,91	14 302,86	0,00

3/ Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy , a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania , określonego odpowiednio w art. 44b ust.10 oraz art.33 ust.3 .

Zdarzenie nie występuje .

4/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania gruntów o powierzchni 0,9647 ha . Grunty w użytkowaniu wieczystym do dnia 27-06-2029 r.
Wartość nabytego prawa została wykazana w tabeli nr 1 .

5/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie występuje.

6/ Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw , w tym świadectw udziałowych , zamiennych dłużnych papierów wartościowych , warrantów i opcji , ze wskazaniem praw , jakie przysługują .

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie występuje.

7/ Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności , ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego , zwiększeniach , wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego .

W okresie sprawozdawczym pozycja taka w jednostce nie występuje.

8/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji(udziałów) danego rodzaju			Wartość nominalna akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza (udziałowca) akcji (udziałów) w kapitale akcyjnym (udziałowym) spółki
	zwykłe	uprzywilejowane	inne		
MAREK FRYC	168 275	281 725		0,10	28,24
KAROL MAZIARZ	168 275	281 725		0,10	28,24
MIK sp.z o.o.	225 000	170 000		0,10	24,79
Pozostali akcjonariusze	298 600			0,10	18,73
	860 150	733 450			100,00

9/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym .

10/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. Strata netto za rok obrotowy	-11 918,27
2. Proponowane źródło pokrycia:	11 918,27
a) kapitał zapasowy	11 918,27
b) obniżenie kapitału podstawowego	0,00
c) dodatkowa emisja akcji	
3. Wynik finansowy niepodzielony	

11/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Jednostka utworzyła rezerwę na zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

LP	Wyszczególnienie rezerwy	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
1	2	3	4	5	6
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	395,00	446,00	0,00	841,00
x	Razem	395,00	446,00	0,00	841,00

12/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ powyżej 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

Dane zawiera tabela nr 4.

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ ZA 2016R.
Tabela 4

Tabela 4

Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat			
	stan na					
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług					0,00	0,00
b) inne					0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek:	5 703 453,00	5 454 537,03	766 637,76	335 883,80	6 470 090,76	5 790 420,83
a) kredyty i pożyczki	748 487,13	1 440 024,45	687 300,00	303 200,00	1 435 787,13	1 743 224,45
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	28 474,15	43 358,67	79 337,76	32 683,80	107 811,91	76 042,47
d) z tytułu dostaw i usług	2 499 721,07	2 407 962,12			2 499 721,07	2 407 962,12
e) zaliczki otrzymane na dostawy	106 331,64	0,00			106 331,64	0,00
f) zobowiązania wekslowe						

g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 558 582,71	897 115,62			1 558 582,71	897 115,62
h) z tytułu wynagrodzeń	744 535,05	646 019,56			744 535,05	646 019,56
i) inne	17 321,25	20 056,61		0,00	17 321,25	20 056,61
RAZEM	5 703 453,00	5 454 537,03	766 637,76	335 883,80	6 470 090,76	5 790 420,83

13/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju.

Zobowiązania kredytowe w kwocie 381 800 zł zostały zabezpieczone majątkiem akcjonariusza MIK sp. z o.o. Zobowiązanie w kwocie 1 361 424,45 zł zabezpieczone majątkiem spółki .
Stan na koniec okresu: 31-12-2016

Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
453 924,45	Hipotecznie	800 000,00	800 000,00	0,00
87 000,00	Hipotecznie	130 500,00		
307 500,00	hipotecznie	460 000,00	460 000,00	
294 800,00	hipotecznie	445 000,00	0,00	
600 000,00	hipotecznie	960 000,00	960 000,00	
1 743 224,45	RAZEM	2 795 500,00	2 220 000,00	0,00

14/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	36 277,93	32 088,33
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	2 436,65	2 318,00
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	33 841,28	29 770,33
2. Ogółem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe .	84 187,00	72 285,00
odroczony podatek dochodowy	84 187,00	72 285,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	74 610,07	53 068,95
dotacje do środków trwałych	74 610,07	53 068,95

15/ Składnik aktywów lub pasywów wykazany jest w więcej niż jednej pozycji bilansu , jego powiązanie między tymi pozycjami : dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową .

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	W tym kwota przypadająca na część długoterminową
Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek z tytułu leasingu	76 042,47	32 683,80

16/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Spółka uzyskała od MiK Spółka z o.o. zabezpieczenie hipoteczne na nieruchomościach MiK do kwoty 475 500,00 zł.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobów:	5 109 438,67	9 215 253,03	2 009 792,56	5 282 902,83
Usług :	11 372 858,25	11 109 918,13	82 444,55	148 984,67
Towarów i materiałów w tym:	1 495 332,59	996 389,92	213 879,34	186 549,76
- hurt	1 495 332,59	996 389,92	0,00	0,00
- detal	0,00	0,00		
RAZEM	17 977 629,51	21 321 561,08	2 306 116,45	5 618 437,26

2/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Planowe odpisy umorzeniowe w 2016r. wyniosły 266 555,87 zł . W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący rok obrotowy.

5/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie występują.

6/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku / straty brutto		
LP	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Zysk /strata/ brutto	8 690,73
2.	Różnice pomiędzy zyskiem /stratą/ brutto a podstawą opodatkowania	34 322,60
	a/ przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania /zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:	23 887,61
	- wycena różnic kursowych	
	- odsetki naliczone	2 346,49
	- inne	
	b/ koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu /zwiększenie dochodu do opodatkowania/:	21 541,12
	- wycena różnic kursowych	
	- odsetki budżetowe	105,30
	- odsetki naliczone	28 375,19
	- wynagrodzenia bezosobowe	27,11
	- ubezpieczenia społeczne za 11 i 12/2016	7 992,24
	- koszty sądowe z tyt. doch. zobowiązań	332 067,67
	- ubezpieczenie członków zarządu	7 616,00
	- zapłacone kary	2 700,00
	- składki PFRON	6 296,10
	- pozostała amortyzacja NKUP	53 450,00
	- odsetki od rat leasingowych	40 491,12
	- pozostałe koszty NKUP	6 633,26
	c/ inne zwiększenia /zmniejszenia/ dochodu do opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi.	8 615,52
	- koszty podatkowe statystyczne	
	- przychody statystyczne	-436 159,30
		0,00
3.	Zysk /strata/ brutto po korektach z tytułu trwałych różnic	366 424,51
4	Odliczenia od dochodu:	0,00
	a/ dotacje	0,00
	b/ część straty podatkowej lat ubiegłych	
5	Podstawa opodatkowania	43 013,00
6	Podatek dochodowy bieżący	8 173,00
7	Podatek dochodowy odroczony	12 348,00
8	Podatek dochodowy za 2012 rok	88,00
9	Podatek w rachunku zysków i strat	20 609,00
10	Zyska/strata netto	-11 918,27

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Koszty poniesione w 2016r. na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych, zarówno już przyjętych do użytkowania, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie, wyniosły:

- maszyny i urządzenia techniczne: 42 089,85 zł.

8/ Odsetki oraz różnice kursowe , które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym .

Nie wystąpiły .

9/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

W 2016 r. spółka poniosła łączne nakłady na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na wartość 171 935,59 zł.

Nakłady na :	W roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	593,50	1 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania :	129 252,24	400 000,00
- w tym służące ochronie środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	42 089,85	50 000,00
Razem :	171 935,59	451 000,00

10/ Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .

Nie wystąpiły .

3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Stosowane w ciągu roku kursy walut – zgodnie z ustawą o rachunkowości i przepisami podatkowymi
Wycena bilansowa – według kursów średnich ogłoszonych w dniu 30.12.2016 roku przez Prezesa NBP :

1 EUR = 4,4240 zł
1 USD = 4,1793 zł
1 CZK = 0,1637 zł
1 GBP = 5,1445 zł
1 HKD = 0,5387 zł
1 UAH = 0,1542 zł
1 CNY = 0,6015 zł

4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

**1/ Struktura inwestycji krótkoterminowych w rachunku przepływów pieniężnych
za okres 01.01-31.12.2016r**

Inwestycje krótkoterminowe	BO 01-01-2016	BZ 31-12-2016	zmiana
kasa	7 244,48	5 497,33	-1 747,15
rachunki bankowe	62 205,18	151 536,25	89 331,07
razem	69 449,66	157 033,58	87 583,92

**5. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW , ISTOTNYCH TRANSAKCJI
I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH**

1/ informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową , finansową i wynik finansowy jednostki.

W 2016r. spółka nie zanotowała tego typu umów.

2/ informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

W 2016r. spółka nie zawarła takich transakcji.

3/ przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	22
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	376
OGÓŁEM	398

4/ wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	103 876,50	
Nadzorujących	0,00	

5/ pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Pozycja powyższa w jednostce nie występuje.

6/ wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wynagrodzenie biegłego rewidenta zgodnie z zawartą umową wyniesie 7000 zł netto.

6. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie wystąpiły.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie wystąpiły.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W bieżącym roku obrotowym firma nie dokonała zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które miałyby wpływ na jej sytuację majątkową, finansową oraz rentowność.

4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Porównywalność zapewniona.

7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

1/ informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W 2016r. spółka nie prowadziła takich przedsięwzięć.

2/ informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy.

3/ wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których spółka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Spółka nie posiada udziałów w innych spółkach.

4/ informacje uzasadniające możliwość skorzystania ze zwolnienia lub wyłączenia w sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nie wystąpił obowiązek sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego.

5/ informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej

Nie sporządzano sprawozdania skonsolidowanego

8. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES , W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE

W 2016r. spółka nie uczestniczyła w przedsięwzięciu dotyczącym łączenia spółek.

9. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia , które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez Spółkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

10. INNE INFORMACJE NIE WYMIENIONE POWYŻEJ MAJĄCE WPLYW NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ , FINANSOWEJ LUB WYNIK FINANSOWY

Brak .

Data sporządzenia: 31.03.2017 r.

Sporządził:


Główny Księgowy
n.p. Agnieszka Łogowy-Jurkiewicz


Karol Maziarz
WICEPREZES ZARZĄDU

Zatwierdził:


Marek Fryc
PREZES ZARZĄDU