

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ
MINOX SPÓŁKA AKCYJNA
za okres
od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

Sprawozdanie obejmuje:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Skonsolidowany bilans
3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat
4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych
5. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie podpisał Zarząd Jednostki Dominującej

Tomasz Olszewski – Prezes Zarządu

Podpis

Sprawozdanie sporządził w imieniu Spółki

Consult MW Monika Wojtyra

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anno Sekulska

Podpis

CONSULT

Monika Wojtyra
00-391 Warszawa, Al. 3 Maja 2 lok. 40
NIP: 113-098-89-21



Minox S. A.

03-257 Warszawa, ul. Echa Leśne 58
tel. 22 614-43-55, fax. 22 814-37-54
REGON: 012308527 NIP: 524-18-40-738
(14)

Warszawa 31.03.2017 r.

I. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2016
ROKU GRUPY KAPITAŁOWEJ MINOX S.A.

1. Nazwa jednostki dominującej, adres siedziby, przedmiot działalności oraz numer w Krajowym Rejestrze Sądowym
2. Wykaz jednostek podporządkowanych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:
 - a. M-TRANS S.A.
Warszawa, ul. Juranda ze Spychowa 29
Transport drogowy krajowy i międzynarodowy
KRS 0000642663
Udział w kapitale podstawowym – 20%
Udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w całkowitej ilości głosów
 - b. Minox Development Sp. z o.o. S.K.A.
Warszawa, ul. Czerniakowska 145 lok. 1/B59
Wydobywanie kamieni ozdobnych oraz kamienia dla potrzeb budownictwa, skał wapiennych, gipsu, kredy i łupków
KRS 0000471229
Udział w kapitale podstawowym – 96,0%
Udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w całkowitej ilości głosów
3. Wykaz innych niż jednostki podporządkowane jednostek
Nie dotyczy
4. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych z konsolidacji
Wyłączono z konsolidacji Spółkę Minox Development Sp. z o.o.
5. Czas działania jednostek podporządkowanych
Czas działania nieograniczony
6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym
od 01.01.2016 do 31.12.2016
Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym dla wszystkich spółek Grupy
7. Informacja na temat danych łącznych w sprawozdaniu
Brak danych łącznych w sprawozdaniu
8. Założenie kontynuacji działalności:
Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności.
9. Informacja o łączeniu spółek
Brak danych

10. Zasady rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września o rachunkowości oraz polityki rachunkowości jednostki dominującej.
11. Zmiany zasad rachunkowości.
W okresie objętym sprawozdaniem nie dokonywano zmian w zakresie polityki rachunkowości.
12. Wyłączenia jednostek powiązanych
Wyłączono z konsolidacji Spółkę Minox Development Sp. z o.o.

II. Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej MINOX

AKTYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A. Aktywa trwałe	49 561 375,74	49 021 456,00
I. Wartości niematerialne i prawne	1 059 415,60	821 586,25
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 059 415,60	821 586,25
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy z konsolidacji	15 443 376,90	14 407 164,02
1. Wartość firmy - jednostki zależne	15 443 376,90	14 407 164,02
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
3. Wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	10 878 995,77	3 565 955,44
1. Środki trwałe	2 915 643,64	2 709 291,74
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	2 164 043,10	2 164 043,10
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	351 865,89	234 170,25
c) urządzenia techniczne i maszyny	88 637,38	100 113,57
d) środki transportu	184 113,31	138 792,73
e) inne środki trwałe	126 983,96	72 172,09
2. Środki trwałe w budowie	7 963 352,13	356 663,70
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	500 000,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	21 602 183,00	29 615 796,88
1. Nieruchomości	3 591 502,00	11 605 115,88
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	18 010 681,00	18 010 681,00
a) w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi, jednostkach współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	17 906 681,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	17 906 681,00
- udziały lub akcje	0,00	17 906 681,00
- 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	104 000,00	104 000,00
- udziały lub akcje	104 000,00	104 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	577 404,47	610 953,41
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	349 055,00	349 055,00

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	228 349,47	261 898,41
B. Aktywa obrotowe	24 597 417,03	32 086 548,93
I. Zapasy	3 333 591,27	3 105 136,45
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	3 184 651,89	3 105 136,45
5. Zaliczki na dostawy	148 939,38	0,00
II. Należności krótkoterminowe	18 845 062,96	20 402 324,82
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	18 845 062,96	20 402 324,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 017 041,18	16 875 716,83
- do 12 miesięcy	16 017 041,18	16 875 716,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	423 677,34	350 046,14
c) inne	2 404 344,44	3 176 561,85
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 957 875,64	7 321 262,66
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 957 875,64	7 321 262,66
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	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 957 875,64	7 321 262,66
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	557 875,64	5 921 262,66
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	1 400 000,00	1 400 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	460 887,16	1 257 825,00
Aktywa razem	74 158 792,77	81 108 004,93

PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A. Kapitał (fundusz) własny	55 378 657,43	58 158 655,76
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	31 408 335,60	31 681 535,60
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00

III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	23 798 388,30	28 538 694,95
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Należne wpłaty na kapitał rezerwowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 797 680,53	-3 874 353,12
IX. Zysk (strata) netto	2 969 614,06	1 812 778,33
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitał mniejszości	0,00	0,00
I. Kapitały	0,00	0,00
II. Udział w wyniku	0,00	0,00
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 780 135,34	22 949 349,17
I. Rezerwy na zobowiązania	458,00	458,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	458,00	458,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	6 635 400,09	6 002 766,77
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	6 635 400,09	6 002 766,77
a) kredyty i pożyczki	4 570 400,09	3 937 766,77
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 065 000,00	2 065 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 594 017,00	16 362 027,07
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	11 594 017,00	16 362 027,07
a) kredyty i pożyczki	5 755 191,75	5 958 992,57
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	204 000,00	680 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 123 910,04	8 075 621,20
- do 12 miesięcy	5 123 910,04	8 075 621,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	97 244,93	106 944,68

f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	412 591,95	1 286 433,77
h) z tytułu wynagrodzeń	1 078,33	15 521,15
i) inne	0,00	238 513,70
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	550 260,25	584 097,33
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	550 260,25	584 097,33
- długoterminowe	550 068,75	0,00
- krótkoterminowe	191,50	584 097,33
Pasywa razem	74 158 792,77	81 108 004,93

Warszawa 31.03.2017

(miejsce i data
sporządzenia)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Szulcska

(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)

(pieczęć firmowa)

CONSULTMonika Wojtyra
00-391 Warszawa, Al. 3 Maja 2 lok. 40
NIP: 113-098-89-21

(pieczęć firmowa)

Zarząd
Minox S.A.
PRZEDSIĘWZIENIA
WYKONANE**Minox S.A.**03-257 Warszawa, ul. Echa Leśne 58
tel. 22 614-43-55, fax. 22 814-37-54
REGON: 012308527 NIP: 524-18-40-738
(14)

III. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

	Za okres 01.01-31.12.2015	Za okres 01.01-31.12.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	37 926 559,87	40 440 847,62
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 475 782,80	15 314 100,03
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	20 450 777,07	25 126 747,59
B. Koszty działalności operacyjnej	34 668 734,93	36 389 108,08
I. Amortyzacja	403 430,59	534 000,13
II. Zużycie materiałów i energii	9 084 522,18	9 698 208,79
III. Usługi obce	8 717 171,66	6 660 671,72
IV. Podatki i opłaty, w tym:	110 275,24	87 506,23
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	823 541,35	1 307 778,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	164 791,46	312 846,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	529 869,00	630 812,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 835 133,45	17 157 283,98
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	3 257 824,94	4 051 739,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 422 297,87	260 587,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	62 690,28	33 913,00
II. Dotacje	50 006,25	163 003,92
III. Inne przychody operacyjne	2 309 601,34	63 670,14
E. Pozostałe koszty operacyjne	358 491,73	58 301,82
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	358 491,73	58 301,82
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 321 631,08	4 254 024,78
G. Przychody finansowe	20 028,93	30 043,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	7 500,00	10 000,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	12 517,14	17 913,04
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	11,79	2 130,68
H. Koszty finansowe	1 084 161,45	800 514,29
I. Odsetki, w tym:	900 753,26	690 494,78
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	183 408,19	110 019,51
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	4 257 498,56	3 483 554,21
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I - K.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	1 074 876,50	1 036 212,88
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	1 074 876,50	1 036 212,88
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00

M. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J +/- K+L-M)	3 182 622,06	2 447 341,33
O. Podatek dochodowy	213 008,00	634 563,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Q. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
R. Zysk (strata) mniejszości	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (N-O-P-R)	2 969 614,06	1 812 778,33

Warszawa 31.03.2017

(miejsce i data
sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Skulska

(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)

CONSULT

Monika Wojtyra
00-391 Warszawa, Al. 3 Maja 2 lok. 40
NIP: 113-098-89-21

(pieczęć firmowa)

Zarząd

Minox S. A.

03-257 Warszawa, ul. Echa Leśne 58
tel. 22 614-43-55, fax. 22 814-37-54
REGON: 012308527 NIP: 524-18-40-738
(14)

IV. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	Za okres 01.01-31.12.2015	Za okres 01.01-31.12.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 969 614,06	1 812 778,33
II. Korekty razem	-2 333 666,32	3 490 877,89
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,00	0,00
2. Zysk (strata) udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
3. Amortyzacja	1 478 307,09	1 570 213,01
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	888 236,12	672 581,74
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 159 633,00	0,00
7. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
8. Zmiana stanu zapasów	129 386,14	228 454,82
9. Zmiana stanu należności	-3 739 089,50	-2 045 204,64
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 702 952,04	5 052 152,03
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	905 606,51	-864 706,86
12. Inne korekty	-1 539 431,72	-86 399,33
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	635 947,74	6 396 117,73
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 252 139,87	17 913,04
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	239 622,73	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 012 517,14	17 913,04
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 012 517,14	17 913,04
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 000 000,00	0,00
- odsetki	12 517,14	17 913,04
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 478 061,26	1 069 311,96
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 478 061,26	1 013 063,33
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00

4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-225 921,39	-1 051 398,92
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	22 193 409,25	2 455 354,03
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	9 492 924,50	967 220,00
2. Kredyty i pożyczki	7 735 484,75	808 134,03
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	4 965 000,00	680 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	20 970 987,36	2 436 685,82
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 191 541,11	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	15 050 694,87	1 542 191,04
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 696 000,00	204 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	90 487,89	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	41 510,23	0,00
8. Odsetki	900 753,26	690 494,78
9. Inne wydatki finansowe		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	1 222 421,89	18 668,21
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	1 632 448,24	5 363 387,02
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 632 448,24	5 363 387,02
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	325 427,40	1 957 875,64
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	1 957 875,64	7 321 262,66
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Warszawa 31.03.2017

(miejsce i data
sporządzenia)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Sekulska

(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)

(pieczęć firmowa)

CONSULT
Monika Wajtyra
00-391 Warszawa, Al. 3 Maja 2 lok. 40
NIP: 113-098-89-21

(pieczęć firmowa)

Zarząd

Minox S.A.

03-257 Warszawa, ul. Echa Leśne 58
tel. 22 614-43-55, fax. 22 814-37-54
REGON: 012308527 NIP: 524-18-40-738
(14)

V. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

	Za okres 01.01-31.12.2015	Za okres 01.01-31.12.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	59 694 311,74	55 378 657,43
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	59 694 311,74	55 378 657,43
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	21 915 411,10	31 408 335,60
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	9 492 924,50	273 200,00
a) zwiększenie (z tytułu)	9 492 924,50	273 200,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	9 492 924,50	273 200,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 408 335,60	31 681 535,60
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początku 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	34 681 051,88	23 798 388,30
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-10 882 663,58	4 740 306,65
a) zwiększenie (z tytułu)	5 151 786,42	4 740 306,65
- wniesienia aportem	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	5 151 786,42	4 046 286,65
- emisji akcji	0,00	694 020,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	16 034 450,00	0,00
- wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem	0,00	0,00
-koszty wprowadzenia do obrotu	16 034 450,00	0,00

4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	23 798 388,30	28 538 694,95
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	11 684 465,61	0,00
- podziału zysku za rok poprzedni	2 191 541,11	0,00
- podwyższony kapitał nieujawniony w KRS	9 492 924,50	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	11 684 465,61	0,00
- wypłaty dywidendy	2 191 541,11	0,00
- ujawnienie kapitału w KRS	9 492 924,50	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 840 458,62	-2 797 680,53
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-4 840 458,62	-2 797 680,53
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 840 458,62	-2 797 680,53
a) zwiększenie (z tytułu)	7 367 171,18	4 044 490,56
- podziału zysku z lat ubiegłych	7 366 375,09	4 044 490,56
- korekty lat ubiegłych	1 796,09	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	5 323 393,09	5 121 163,15
- podziału zysku z lat ubiegłych	3 991 070,92	4 046 286,65
- korekty lat ubiegłych	1 332 322,17	1 074 876,50
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 797 680,53	-3 874 353,12
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	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
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	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	-2 797 680,53	-3 874 353,12
8. Wynik netto	2 969 614,06	1 812 778,33
a) zysk netto	2 969 614,06	1 812 778,33
b) strata netto		0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	55 378 657,43	58 158 655,76
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 378 657,43	58 158 655,76

Warszawa 31.03.2017

(miejsce i data
sporządzenia)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

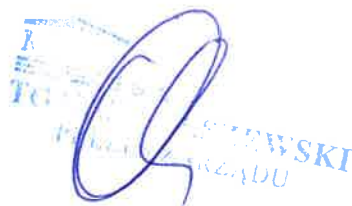
Anna Sekulsha

(imię, nazwisko i podpis
osoby sporządzającej)

(pieczęć firmowa)

CONSULT
Monika Wojtyra
 00-391 Warszawa, Al. 3 Maja 2 lok. 40
 NIP: 113-098-89-21
 (pieczęć firmowa)

Zarząd


Minox S. A.

03-257 Warszawa, ul. Echa Leśne 58
 tel. 22 614-43-55, fax. 22 814-37-54
 REGON: 012308527 NIP: 524-18-40-738
 (14)

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Noty do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

Nota 1

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego Spółki dominującej

dane w PLN

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%) (%)
Yalcin Trading Limited	130 839 057	41,66%	41,66%
Tomasz Olszewski	48 320 067	15,38%	15,38%
Ludmita Limited	34 758 849	11,07%	11,07%
Piotr Olszewski	16 907 643	5,38%	5,38%
Pozostali	83 257 740	26,51%	26,51%
łącznie	314 083 356	100,00%	100,00%

Nota 2

Wartość firmy

Nie dotyczy

Nota 3

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych

Spółka kontynuuje zasady rachunkowości przyjęte w latach ubiegłych.

Nota 4

Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie występują

Nota 5

Zdarzenia z lat ubiegłych

Nie dotyczy

Nota 6

Zmiany wartości rzeczowych aktywów trwałych

a. Środki trwałe

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	2 164 043,10	1 176 956,15	714 023,26	775 133,22	662 479,76	5 492 635,49
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	66 956,48	12 320,00	4 764,10	84 040,58
- nabycie			66 956,48	12 320,00	4 764,10	84 040,58
- inne						0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	10 450,00	91 597,77	3 510,00	105 557,77
- likwidacja			10 450,00			10 450,00
- aktualizacja wartości						0,00
- sprzedaż				91 597,77	3 510,00	95 107,77
- inne						0,00
Wartość brutto na koniec okresu	2 164 043,10	1 176 956,15	770 529,74	695 855,45	663 733,86	5 471 118,30

Umorzenie na początek okresu	0,00	825 090,26	625 385,88	591 019,91	535 495,80	2 576 991,85
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	117 695,64	55 480,29	57 640,58	59 575,97	290 392,48
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	10 450,00	91 597,77	3 510,00	105 557,77
- likwidacja			10 450,00			10 450,00
- sprzedaż				91 597,77	3 510,00	95 107,77
- przemieszczenie wewnętrzne						0,00
- inne						0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	942 785,90	670 416,17	557 062,72	591 561,77	2 761 826,56
Korekty konsolidacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto:	2 164 043,10	234 170,25	100 113,57	138 792,73	72 172,09	2 709 291,74

b. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie				
Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	korekty konsolidacyjne	Stan na koniec roku
7 963 352,13	479 493,08	8 029 932,88	-56 248,63	356 663,70

c. Zaliczki na środki trwałe

Zaliczki na środki trwałe				
Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	korekty konsolidacyjne	Stan na koniec roku
0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00

Nota 7

Inwestycje długoterminowe

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1. Nieruchomości	3 591 502,00	8 013 613,88	0,00	11 605 115,88
2. Długoterminowe aktywa w jednostkach powiązanych	17 906 681,00	0,00	0,00	17 906 681,00
3. Długoterminowe aktywa w pozostałych jednostkach	104 000,00	0,00	0,00	104 000,00
Razem:	21 602 183,00	8 013 613,88	0,00	29 615 796,88

Nota 8

Środki trwałe niepodlegające amortyzacji

Nie dotyczy

Nota 9

Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

*Nota 10**Podział zobowiązań długoterminowych na 31.12.2016*

Treść	od 1 roku do 5 lat		ponad 5 lat		Razem	
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
Kredyty i pożyczki	3 330 066,60	3 107 366,60	1 240 333,49	830 400,17	4 570 400,09	3 937 766,77
Obligacje	2 065 000,00	2 065 000,00			2 065 000,00	2 065 000,00
Ogółem:	5 395 066,60	5 172 366,60	1 240 333,49	830 400,17	6 635 400,09	6 002 766,77

*Nota 11**Zobowiązania warunkowe i zabezpieczenia na majątku spółek w grupie*

W firmie MINOX S.A.

- Zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego w BGŻ S.A. - hipoteka do sumy 6.207.750,00 zł na nieruchomości położonej w Warszawie przy ulicy Płochocińskiej 118
- Zabezpieczenie kredytu rewolwingowego w BPS S.A. - zastaw rejestrowy na towarach o łącznej wartości 2.100.000,00 zł i cesja z polisy ubezpieczeniowej tych towarów
- Zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego w BGŻ S.A. - weksel in blanco na kwotę należności powiększoną o odsetki, prowizję i koszty banku (zadłużenie na 31.12.2016 r. wynosi 1.737.600,00 zł)
- Zabezpieczenie kredytu rewolwingowego w BPS S.A. - weksel in blanco na kwotę należności powiększoną o odsetki, prowizję i koszty banku (zadłużenie na 31.12.2016 r. wynosi 2.440.000,00 zł)
- Zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym w BPS S.A. - weksel in blanco na kwotę należności powiększoną o odsetki, prowizję i koszty banku (zadłużenie na 31.12.2016 r. wynosi 2.469.136,13 zł)
- Zabezpieczenie linii hipotecznej w BPS S.A. - weksel in blanco na kwotę należności powiększoną o odsetki, prowizję i koszty banku (zadłużenie na 31.12.2016 r. wynosi 1.749.500,00 zł)
- Poręczenie za Spółkę Grow Team Sp. z o.o. z tytułu zawartych umów leasingowych. Wierzycielem jest BPS S.A. do wysokości 28.643.560,26 zł

W firmie M-TRANS S.A.

- Hipoteka zwykła w kwocie 2.000.000,00 zł na nieruchomości położonej Wierzbicy
- Hipoteka kaucyjna do kwoty 400.000,00 zł nieruchomości położonej Wierzbicy
- Weksel własny In blanco wystawiony na zabezpieczenie pożyczki hipotecznej

*Nota 12**Rezerwy*

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – 458,00 zł

*Nota 13**Odpisy aktualizujące należności*

Stan odpisów na 31.12.2016 – 628.008,83 zł

*Nota 14**Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych*

Nie dotyczy

*Nota 15**Odpisy aktualizujące wartość zapasów*

Nie dotyczy

*Nota 16**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych czynnych*

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	początek okresu	koniec okresu
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 038 291,63	1 868 778,41
- ubezpieczenia	205 463,26	567 603,15
- prowizja od kredytu	42 695,37	15 935,85
- koszty związane z wdrożeniem platformy B2B	57 621,65	45 049,61
- pozostałe	65 746,28	689 562,95
- opłaty leasingowe	317 710,07	201 571,85
- aktywa z tytułu odroczonego podatku	349 055,00	349 055,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

*Nota 17**Wspólne przedsięwzięcia*

W okresie objętym sprawozdaniem Grupa nie brała udziału we wspólnych przedsięwzięciach nie objętych konsolidacją

*Nota 18**Podział przychodów netto*

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport/WDT	Razem
Razem przychody ze sprzedaży netto:	35 918 134,82	4 522 712,80	40 440 847,62
1. Usług	17 860 977,33	4 221 043,92	22 082 021,25
- usługi budowlane	10 762 002,47	0,00	10 762 002,47
- usługi transportowe	4 327 634,17	1 121 043,92	5 448 678,09
- pozostałe	2 771 340,69	3 100 000,00	5 871 340,69
2. Towarów i materiałów	21 193 494,93	301 668,88	21 495 163,81
3. Wyłączenia konsolidacyjne	-3 136 337,44	0,00	-3 136 337,44

*Nota 19**Działalność zaniechana*

W okresie objętym sprawozdaniem Grupa nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności.

*Nota 20**Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby*

Nie występuje

*Nota 21**Wynik i podatek na zdarzeniach nadzwyczajnych*

W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne

*Nota 22**Informacje o połączeniach*

W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły połączenia

*Nota 23**Kontynuacja działalności*

W ocenie Zarządu nie występują istotne czynniki niepewności w zakresie możliwości kontynuowania działalności przez Grupę.

*Nota 24**Zatrudnienie*

Nazwa podmiotu	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2015
Minox S.A.	0	0
M-Trans S.A.	24	24
Minox Development Sp. z o.o. S.K.A.	35	38
Razem:	59	62

Nota 25

Wynagrodzenia Członków Zarządu i transakcje z Członkami Zarządu

Nie występują

Nota 26

Podatek dochodowy wykazany w Sprawozdaniu skonsolidowanym

Spółka	Wynik brutto	podatek dochodowy
Minox S.A.	2 539 091,39	481 490,00
M-Trans S.A.	818 640,37	151 721,00
Minox Development Sp. z o.o. S.K.A.	182 071,08	1 352,00
Razem:	3 539 802,84	634 563,00

Nota 27

Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi

Nazwa podmiotu	Sprzedaż do Minox S.A.	Sprzedaż do M-TRANS S.A.	Sprzedaż do Minox Development Sp. z o.o. SKA	Razem
Minox S.A.	x	130 845,07	56 248,63	187 093,70
M-TRANS S.A.	1 731 717,34	x	0,00	1 731 717,34
Minox Development Sp. z o.o. SKA	1 218 000,00	0,00	x	1 218 000,00

Warszawa 31.03.2017

(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Sekulska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

CONSULT

Monika Wojtyra
00-391 Warszawa, Al. 3 Maja 2 lok. 40
NIP: 113-098-89-21

(pieczęć firmowa)

Zarząd



03-257 Warszawa, ul. Echa Leśne 58
tel. 22 614-43-55, fax. 22 814-37-54
REGON: 012308527 NIP: 524-18-40-738

(11)