

Admiral Boats S.A.

Bojano, ul. Wybickiego 50
84-207 Koleczkowo

NIP: 588-236-61-82

REGON: 221130993

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

Dla Akcjonariuszy ADMIRAL BOATS S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami kierownik jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	[2]
Bilans na dzień 31 grudnia 2016 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę	60 322 530,11 złotych. [7]
Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku wykazujący stratę netto w kwocie -9 354 209,46 złotych.	[10]
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę	19 347 011,78 złotych. [11]
Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o 50 032,35 złotych.	[12]
Dodatkowe informacje i objaśnienia	[13]

Sprawozdanie z działalności jednostki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Krzysztof Pieczewski
Prezes Zarządu

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych
Iwona Peek

Bojano, dnia 2017.05.22

Admiral Boats S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o jednostce

- a. Admiral Boats SA powstała w wyniku zawarcia umowy Spółki sporządzonej w dniu 20.10.2010 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 4990/2010 w Kancelarii Notarialnej w Kartuzach notariusz Roberto Leszkowski. Zgodnie z umową Spółka została zawarta na czas nieokreślony.
- b. Siedziba jednostki mieści się w Bojanie przy ul. Wybickiego 50, podstawowym przedmiotem działalności jest działalność produkcyjna (PKD 3012Z)
- c. W dniu 19.11.2010 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk - Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000370380

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Kierownictwo jednostki obejmując zarząd z dniem 8 marca 2016 roku oceniało sytuację Spółki jako niezmiernie trudną głównie z powodu nadmiernego zadłużenia przedsiębiorstwa. Na podstawie zbadanego sprawozdania za rok 2015 i w oparciu o analizę potencjału rynku i zasobów Spółki zarząd przyjął plan restrukturyzacyjny, który w głównych założeniach miał do prowadzić do urentownienia działalności i pełnego wykorzystania mocy produkcyjnych pozwalających na osiągnięcie wskaźników EBIDTA pozwalających na obsługę zadłużenia spółki w perspektywie lat 2016-2023.
- b. Wobec niepowodzenia emisji akcji serii J zarząd podjął starania o finansowanie zewnętrzne dające perspektywę kontynuowania działalności (szerzej w sprawozdaniu zarządu). W dniu 11 stycznia 2017 roku zarząd przedłożył Radzie Nadzorczej raport o dotychczasowych wynikach pozyskiwania kapitału. Wobec oświadczenia głównego akcjonariusza spółki do protokołu o deklaracji objęcia emisji akcji serii K potwierdzonej później zawarciem umowy inwestycyjnej kontynuowano działalność i z takim przesłaniem sporządzano sprawozdanie finansowe. Dalsze zdarzenia po dacie zamknięcia bilansu dały jednak przesłanki do złożenia wniosku o upadłość, który to wniosek został złożony w Sądzie Rejonowym w Gdańsku w dniu 28 kwietnia br. Nie było zatem możliwości sporządzenia wycen do sprawozdania przy założeniu braku kontynuowania działalności.
- c. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- d. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariantcie kalkulacyjnym

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Admiral Boats S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych :

- Koszty zakończonych prac rozwojowych
- autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi
- wartość firmy 20%
- inne wartości niematerialne i prawne 20% i 50%

Dla środków trwałych:

- Budynki i budowle 2,5% i 4,5%
- Urządzenia techniczne i maszyny 14-30%
- Środki transportu 20%
- Pozostałe środki trwałe 10-20%

Posiadany rzeczowy majątek trwały nie podlega ostatniej aktualizacji wyceny.

b. Inwestycje o charakterze trwałym

- *Wartości niematerialne i prawne*

- *Pozostałe*

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciążają koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

d. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg średnich kursów NBP z dnia poprzedzającego transakcję, zaś rozchód walut wycenia się wg metody FIFO. Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień (tabela kursów średnich NBP nr 254/A/2015). Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych.

Admiral Boats S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

e. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody ceny średnioważonej lub na koniec każdego miesiąca na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji (magazyn mini barów). Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia, zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej obejmuje odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

f. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według kursu średniego NBP na dzień bilansowy (tabela 252/A/NBP/2016 z dnia 30.12.2016).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego

g. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższenia kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Admiral Boats S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

h. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

i. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, koszty

j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych zaliczek z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

k. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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 odliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy odliczenia podatku dochodowego

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych w przyszłych latach obowiązywać będzie stawka podatkowa w wysokości 19%.

Jednostka odstąpiła od tworzenia aktywów i rezerwy z powodu braku możliwości ich wykorzystania w dającej się przewidzieć przyszłości

Admiral Boats S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

4. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Spółka stosuje metodę kalkulacyjną pomiaru wyniku finansowego.

5. Przychody ze sprzedaży

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: sprzedaż łodzi motorowych z laminatu

6. Wartość sprzedanych towarów i materiałów

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

7. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

8. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące inwestycji rozpoczętych zwiększają wartość nabycia tych składników majątku. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Sporządziła
Iwona Peek

Prezes Zarządu
Krzysztof Pieczewski

Bojano, dnia 2017.05.22

Admiral Boats S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016
Bilans

AKTYWA	Nota	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
		zł	zł
A. Aktywa trwałe		47 710 432,91	50 851 319,33
I. Wartości niematerialne i prawne	1	361 795,91	220 290,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	99 366,66
3. Inne wartości niematerialne i prawne		361 795,91	120 923,67
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2	45 613 897,38	49 273 046,55
1. Środki trwałe		38 725 809,04	41 381 391,78
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		12 639 749,88	12 639 749,88
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		12 490 328,18	12 405 484,38
c) urządzenia techniczne i maszyny		13 273 376,03	15 985 077,22
d) środki transportu		311 459,87	330 070,89
e) inne środki trwałe		10 895,08	21 009,41
2. Środki trwałe w budowie		6 888 088,34	7 891 654,77
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	4	1 734 739,62	-
1. Od jednostek powiązanych	4.1	-	-
2. Od poz. jednostek, w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek	4.2	1 734 739,62	-
IV. Inwestycje długoterminowe	5	-	-
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a) w jednostkach powiązanych	5.1	-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których spółka posiada udział	5.2	-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach	5.2	-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	-	1 357 982,45
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.1	-	1 357 982,45
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6.2	-	-

Bojano, dnia 2017.05.22

Sporządziła
Iwona Peek

Prezes Zarządu
Krzysztof Pieczewski

Admiral Boats S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016
Bilans

AKTYWA	<i>Nota</i>	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
		zł	zł
B. Aktywa obrotowe		12 612 097,20	25 654 632,88
I. Zapasy	7	4 304 236,21	6 606 332,26
1. Materiały		1 710 972,05	1 166 223,72
2. Półprodukty i produkty w toku		1 313 696,40	1 408 309,41
3. Produkty gotowe		383 325,24	2 434 100,44
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy		896 242,52	1 597 698,69
II. Należności krótkoterminowe	8	7 812 853,34	18 485 519,96
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8.1	-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		7 812 853,34	18 485 519,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8.2	4 082 704,06	16 973 536,39
- do 12 miesięcy		4 082 704,06	16 973 536,39
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8.3	442 126,34	252 874,76
c) inne	8.5	2 764 309,90	940 508,23
d) dochodzone na drodze sądowej	8.5	523 713,04	318 600,58
III. Inwestycje krótkoterminowe	9	91 077,97	41 045,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		91 077,97	41 045,62
a) w jednostkach powiązanych	9.1	-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach	9.2	-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9.3	91 077,97	41 045,62
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		74 641,48	20 102,04
- inne środki pieniężne	9.3	16 436,49	20 943,58
- inne aktywa pieniężne	9.3	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	9.4	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzokresowe	10	403 929,68	521 735,04
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA razem		60 322 530,11	76 505 952,21

Bojano, dnia 2017.05.22

Sporządziła
Iwona Peek

Prezes Zarządu
Krzysztof Pieczewski

Admiral Boats S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016
Bilans

PASYWA	Nota	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
		zł	zł
A. Kapitał (fundusz) własny		8 670 922,63	28 017 934,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11	18 343 765,00	17 593 765,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12	18 140 792,62	17 690 792,62
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	12	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	12	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(18 459 425,53)	
VI. Zysk (strata) netto	13	(9 354 209,46)	(7 266 623,21)
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		51 651 607,48	48 488 017,80
I. Rezerwy na zobowiązania	14	78 315,38	86 939,01
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14.1	-	46 389,65
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14.2	78 315,38	40 549,36
- długoterminowa		38 470,68	38 470,68
- krótkoterminowa		39 844,70	2 078,68
3. Pozostałe rezerwy	14.3	-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	15	3 410 104,46	14 864 148,59
1. Wobec jednostek powiązanych	15.1	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	15.2	3 410 104,46	14 864 148,59
a) kredyty i pożyczki	17	3 410 104,46	10 381 592,59
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18	-	4 482 556,00
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16	40 735 640,11	31 903 014,73
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.1	-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		40 735 640,11	31 903 014,73
a) kredyty i pożyczki	17	20 886 280,96	10 496 701,69
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18	10 510 000,00	8 728 444,00
c) inne zobowiązania finansowe	19.1	3 445 386,05	2 285 000,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.2	4 234 846,81	9 834 022,81
- do 12 miesięcy		4 234 846,81	9 834 022,81
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	20	536 304,76	-
f) zobowiązania wekslowe	20	-	83 245,78
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16.3	761 406,55	394 345,67
h) z tytułu wynagrodzeń	20	329 498,46	49 338,26
i) inne	20	31 916,52	31 916,52
4. Fundusze specjalne	20	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21	7 427 547,53	1 633 915,47
1. Ujemna wartość firmy	21.1	7 308 096,31	736 415,87
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		119 451,22	897 499,60
- długoterminowe	21.2	-	-
Pasywa razem		60 322 530,11	76 505 952,21

Bojano, dnia 2017.05.22

Sporządziła
Iwona Peek

Prezes Zarządu
Krzysztof Pieczewski

Admiral Boats S.A.			
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja kalkulacyjna)			
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016			
	Nota	12 miesięcy do 31 grudnia 2016	12 miesięcy do 31 grudnia 2015
		zł.	zł.
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		15 582 326,32	22 814 616,00
- od jednostek powiązanych		-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	14 263 004,61	18 621 488,16
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 319 321,71	4 193 127,84
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w		17 009 594,95	13 393 586,26
- jednostkom powiązanym		-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		15 983 726,31	10 911 301,15
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 025 868,64	2 482 285,11
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		- 1 427 268,63	9 421 029,74
D. Koszty sprzedaży		365 548,26	540 936,82
E. Koszty ogólnego zarządu		4 675 009,95	6 666 726,83
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		- 6 467 826,84	2 213 366,09
G. Pozostałe przychody operacyjne	25	1 006 252,06	4 182 665,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
III. Inne przychody operacyjne		1 006 252,06	4 182 665,86
H. Pozostałe koszty operacyjne	26	1 568 141,30	10 986 365,52
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		322 066,20	-
III. Inne koszty operacyjne		1 246 075,10	10 986 365,52
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		- 7 029 716,08	- 4 590 333,57
J. Przychody finansowe	27	1 869 371,00	1 912 541,67
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:		161 539,24	749 933,11
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		1 707 831,76	1 162 608,56
K. Koszty finansowe	28	2 882 271,58	5 980 519,21
I. Odsetki, w tym:		1 806 049,63	2 335 610,84
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	110 659,67
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów powiązanych		-	1 826 348,29
IV. Inne		1 076 221,95	1 707 900,41
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)		- 8 042 616,66	- 8 658 311,11
M. Podatek dochodowy	31	-	-
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)		1 311 592,80	- 1 391 687,90
0. Zysk (strata) netto (L-M-N)		- 9 354 209,46	- 7 266 623,21

22 maja 2017 roku

Sporządziła
Iwona Peek

Prezes Zarządu
Krzysztof Pieczewski

Admiral Boats S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016
Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Nota	12 miesięcy do 31	12 miesięcy do 31
		grudnia 2016	grudnia 2015
		tys. zł.	tys. zł.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		28 017 934,41	35 284 557,62
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów			0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po		28 017 934,41	35 284 557,62
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8	17 593 765,00	17 593 765,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		750 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		750 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		750 000,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		18 343 765,00	17 593 765,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		17 690 792,62	17 577 426,71
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		450 000,00	113 365,91
a) zwiększenie (z tytułu)		450 000,00	113 365,91
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej		450 000,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)		0,00	113 365,91
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		18 140 792,62	17 690 792,62
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu -		0,00	0,00
3.1 Zmiana 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		0,00	0,00
3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00
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		-7 266 623,21	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-7 266 623,21	0,00
-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		-11 192 802,32	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-18 459 425,53	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-18 459 425,53	0,00
6. Wynik netto		-9 354 209,46	-7 266 623,21
a) zysk netto		0,00	0,00
b) strata netto		-9 354 209,46	-7 266 623,21
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		8 670 922,63	28 017 934,41
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego		8 670 922,63	28 017 934,41

Bojano, dnia 2017.05.22

Sporządziła
Iwona Peek

Prezes Zarządu
Krzysztof Pieczewski

Admiral Boats S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016
Rachunek przepływów pieniężnych

	Nota	12 miesięcy do 31 grudnia 2016	12 miesięcy do 31 grudnia
		zł	zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		-9 354 209,46	-7 266 623,21
II. Korekty razem		11 001 591,52	10 205 207,99
Amortyzacja		2 500 343,27	3 053 361,97
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		5 163,58	-233 095,51
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		1 806 049,63	2 335 610,84
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw		8 623,63	-107 085,55
Zmiana stanu zapasów		2 302 096,05	6 222 308,16
Zmiana stanu należności		8 937 927,00	2 032 288,91
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem		-3 338 509,89	4 969 170,26
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		7 269 419,87	-8 067 351,09
Inne korekty		-8 489 521,62	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		1 647 382,06	2 959 886,05
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności			
I. Wpływy		0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwał		0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		513 554,80	1 059 713,79
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwał		513 554,80	1 059 713,79
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-513 554,80	-1 059 713,79
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		3 418 091,14	2 639 217,23
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych			
2. Kredyty i pożyczki		3 418 091,14	2 639 217,23
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki		4 507 049,63	5 646 515,33
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		2 701 000,00	3 544 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu		0,00	0,00
8. Odsetki		1 806 049,63	2 335 610,84
9. Inne wydatki finansowe			-233 095,51
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		-1 088 958,49	-3 007 298,10
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)		44 868,77	-1 128 427,41
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		50 032,35	-1 128 427,41
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		5 163,58	
F. Środki pieniężne na początek okresu		41 045,62	1 169 473,03
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym		91 077,97	41 045,62
– o ograniczonej możliwości dysponowania			

Bojano, dnia 2017.05.22

Sporządziła

Iwona Peek

Prezes Zarządu

Krzysztof Pieczewski

Spis not

- 1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)**
- 2. Środki trwałe**
 - 2.1. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)
 - 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych
 - 2.3. Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych
 - 2.4. Wart.nieamortyzowanych lub nieumarzanych śr.trw., używanych na podst. umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu:
- 3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa**
 - 3.1. Bilansowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne
 - 3.2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazywane pozabilansowo*:
 - 3.3. Przyszłe nieodwoływalne opłaty leasingowe
 - 3.4. Opłaty z tytułu subleasingu ujęte jako przychód w okresie
 - 3.5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:
- 4. Należności długoterminowe (według okresów wymagalności)**
 - 4.1. Należności długoterminowe od jednostek powiązanych
 - 4.2. Należności długoterminowe od pozostałych jednostek
- 5. Inwestycje długoterminowe**
 - 5.1. Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych nie dotyczy
 - 5.2. Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach
 - 5.3. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych (wg tytułów)
- 6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach**
 - 6.1. Aktywa na odroczony podatek dochodowy
 - 6.1.2. Strata podatkowa
 - 6.2. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe
- 7. Zapasy**
- 8. Należności krótkoterminowe**
 - 8.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według terminu wymagalności liczonego od
 - 8.2. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według terminu wymagalności
 - 8.3. Należności z tytułu podatku
 - 8.4. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności
 - 8.5. Inne należności
- 9. Krótkoterminowe aktywa finansowe**
 - 9.1. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych (według tytułów) nie dotyczy
 - 9.2. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach (według tytułów) nie dotyczy
 - 9.3. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
 - 9.4. Inne inwestycje krótkoterminowe
- 10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**
- 11. Kapitał podstawowy**
- 12. Kapitały: zapasowy i rezerwowe - zmiany w ciągu roku obrotowego**
- 13. Zysk (strata) netto**
 - 13.1. Podział zysku
 - 13.2. Pokrycie straty za rok obrotowy
- 14. Rezerwy na zobowiązania**
 - 14.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
 - 14.2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne
 - 14.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw
- 15. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**
 - 15.1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych
 - 15.2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek
- 16. Zobowiązania krótkoterminowe**
 - 16.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych według terminu wymagalności liczonego od dnia bilansowego
 - 16.2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według terminu wymagalności liczonego od dnia bilansowego
 - 16.3. Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych
 - 16.4. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
 - 16.5. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancji, poręczenia
- 17. Kredyty i pożyczki**
- 18. Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych**
- 19. Inne zobowiązania finansowe**
 - 19.1. Rodzaje zobowiązań finansowych
 - 19.2. Informacje dodatkowe o umowach leasingowych
 - 19.3. Kwota warunkowych opłat leasingowych, ujętych jako koszt w danym okresie
- 20. Zobowiązania pozostałe**
- 21. Rozliczenia międzyokresowe**
 - 21.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy
 - 21.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

- 21.3. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe
- 21.4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu uzyskanych premii inwestycyjnych
- 22. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**
- 23. Koszty według rodzaju (dotyczy jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym)**
- 24. Kontrakty długoterminowe**
- 25. Pozostałe przychody operacyjne**
- 26. Pozostałe koszty operacyjne**
- 27. Przychody finansowe**
- 28. Koszty finansowe**
- 29. Zyski nadzwyczajne**
- ###
- 31. Podatek dochodowy**
 - 31.1 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto
 - 31.2. Kwoty podatku dochodowego odniesione na kapitały własne z wyszczególnieniem pozycji kapitałów własnych, na które wpłynął podatek dochodowy
- 32. Instrumenty finansowe**
 - 32.1. Klasyfikacja instrumentów finansowych
 - 32.2. Charakterystyka instrumentów finansowych
 - 32.3. Informacje o instrumentach finansowych
 - 32.4. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości
 - 32.5. Opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży
 - 32.6. Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania
 - 32.7. Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych
 - 32.8. Objasnienie przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych
 - 32.9. Określenie ryzyka zmiany stopy procentowej a w szczególności informację o wcześniejszym przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne

- 32.10. Określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględniania wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka
- 32.11. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia
- 32.12. Aktywa i zobowiązania, których nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych
- 32.13. Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym
- 32.14. Aktywa finansowe jednostki przekształcone w papiery wartościowe lub umowy odkupu, z podziałem na transakcje
- 32.15. Przekwalifikowanie w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej
- 32.16. Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych, dokonane w okresie sprawozdawczym, albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów
- 33. Zarządzanie ryzykiem finansowym**
- 33.1. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych
- 33.2. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania
- 33.3. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, dotyczące zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny
- 34. Działalność zaniechana**
- 35. Dane uzupełniające do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych**
- 35.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeżeli różni się ona od ich struktury przyjętej przy sporządzaniu bilansu
- 35.2. Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanów niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.
- 35.3. W przypadku pozycji nie wynikających bezpośrednio z bilansu i rachunku zysków i strat podać dane liczbowe nieozdrowne do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych.
- 35.4. W przypadku rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą bezpośrednią dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej
- 36. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym (w osobach)**
- 37. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom organów zarządzających i nadzorujących, administrujących spółek handlowych**
- 38. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorujących, administrujących**
- 39. 1. Kursy przyjęte do wyceny na dzień bilansowy**
- 40. Umowy nieuwzględnione w bilansie oraz o istotne transakcje z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe**
- 40.1. Zawarte przez jednostkę umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- 40.2. Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi
- 41. Informacje o znaczących zdarzeniach**
- 41.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,
- 41.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,
- 41.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości
- 41.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok
- 42. Konsolidacja**
- 42.1. Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji
- 42.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
- 42.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów
- 42.4. Informacje dotyczące jednostki, która nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń
- 42.5. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej
- 43. Informacje dotyczące połączenia**
- 43.1. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
- 43.2. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
- 44. Kontynuacja działalności**
- 45. Inne istotne informacje**

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Koszty zakończonych prac rozwojowych zł	Wartość firmy zł	Koncesje patenty licencje zł	Inne wartości niematerialne i prawne zł	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu		2 915 500,00		1 279 939,95	0,00	4 195 439,95
Zwiększenia				397 734,01		397 734,01
Przeniesienia						0,00
Zmniejszenia					0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>2 915 500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1 677 673,96</u>	<u>0,00</u>	<u>4 593 173,96</u>
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		2 816 133,34		1 159 016,28		3 975 149,62
Amortyzacja za okres		99 366,66		156 861,77		256 228,43
Przeniesienia						0,00
Zmniejszenia						0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>2 915 500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1 315 878,05</u>	<u>0,00</u>	<u>4 231 378,05</u>
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wartość netto na początek okresu	<u>0,00</u>	<u>99 366,66</u>	<u>0,00</u>	<u>120 923,67</u>	<u>0,00</u>	<u>220 290,33</u>
Wartość netto na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>361 795,91</u>	<u>0,00</u>	<u>361 795,91</u>

2. Środki trwałe

2.1. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) zł	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej zł		Urządzenia techniczne i maszyny zł	Środki transportu zł	Inne środki trwałe zł	Środki trwałe w budowie zł	Zaliczki na środki trwałe w budowie zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu	12 639 749,88	13 152 026,07	0,00	20 763 555,18	609 363,62	109 175,25	7 891 654,77	0,00	55 165 524,77
Zwiększenia	0,00	413 127,16		118 153,46	32 697,00	0,00	464 008,62	0,00	1 027 986,24
Przeniesienia	0,00				0,00		0,00		0,00
Zmniejszenia	0,00			259 407,00	0,00	3 316,01	1 467 575,05		1 730 298,06
Wartość brutto na koniec okresu	12 639 749,88	13 565 153,23	0,00	20 622 301,64	642 060,62	105 859,24	6 888 088,34	0,00	54 463 212,95
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		746 541,69	0,00	4 778 477,96	279 292,73	88 165,84	0,00	0,00	5 892 478,22
Amortyzacja za okres (zwiększenia)		328 283,36		2 570 447,65	51 308,02	6 798,32	0,00	0,00	2 956 837,35
Przeniesienia		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	1 074 825,05	0,00	7 348 925,61	330 600,75	94 964,16	0,00	0,00	8 849 315,57
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu									0,00
Zwiększenia									0,00
Zmniejszenia									0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	12 639 749,88	12 405 484,38		15 985 077,22	330 070,89	21 009,41	7 891 654,77	0,00	49 273 046,55
Wartość netto na koniec okresu	12 639 749,88	12 490 328,18	0,00	13 273 376,03	311 459,87	10 895,08	6 888 088,34	0,00	45 613 897,38

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych

Nie dotyczy

w tym:

- odsetki

- różnice kursowe

2.3. Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy

2.4. Wartości niematerialnych lub prawnych (w tym: wartości niematerialnych i prawnych, wartości niematerialnych i prawnych, wartości niematerialnych i prawnych)

Nie dotyczy

3. Środki trwale i wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
3.1. Bilansowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne		52 638 461,10
Własne		45 915 957,48
Używane na podstawie umowy *		6 722 503,62
- najmu		
- dzierżawy		6 722 503,62
- leasingu		
- leasingu		
Środki trwałe bilansowe razem	—	0,00 52 638 461,10

3.2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazywane pozabilansowo*:

Używane na podstawie umowy:

- najmu
- dzierżawy, w tym
 - a) użytkowanie wieczyste
 - leasing

Pozabilansowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne razem	0,00
---	------

* Wartość środków wykazywanych pozabilansowo ustala się na podstawie informacji przekazanych przez osobę, która oddała w użytkowanie, a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne - na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.

3.3. Przyszłe nieodwoływalne opłaty leasingowe

	do roku	czas trwania 5 lat	powyżej 5 lat
	<u>0,00</u>		

3.4. Oplaty z tytułu subleasingu ujęte jako przychód w okresie

	31 grudnia 2016	planowane w roku następnym
	zł	zł
3.5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym:		-
- wartości niematerialne i prawne		-
- środki trwałe		-
-		
-	-	0,00

4. Należności długoterminowe (według okresów wymagalności)

Nie wystąpiły

4.1. Należności długoterminowe od jednostek powiązanych

	1-3 lata	3-5 lat	pow. 5 lat	Razem
	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Przesunięcia				0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

4.2. Należności długoterminowe od pozostałych jednostek

	1-3 lata	3-5 lat	pow. 5 lat	Razem
	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu	0,00			0,00
Zwiększenia	1 734 739,62			1 734 739,62
Zmniejszenia				0,00
Przesunięcia				0,00
Stan na koniec okresu	1 734 739,62	0,00	0,00	1 734 739,62
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	1 734 739,62	0,00	0,00	1 734 739,62

5. Inwestycje długoterminowe

5.1. Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych nie dotyczy

	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe
	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu				
Zwiększenia				
Zmniejszenia				
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu				
Zwiększenia				
Zmniejszenia				
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

5.2. Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe
	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu			0,00	
Zwiększenia			0,00	
Zmniejszenia				
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu				
Zwiększenia				
Zmniejszenia				
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

5.3. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych (wg tytułów)

	nieruchomości	wartości niematerialne i prawne	długoter- minowe aktywa finansow- e	inne inwestycje długoterminowe
	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu				
Zwiększenia				
Zmniejszenia				
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu				
Zwiększenia				
Zmniejszenia				
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach

6.1. Aktywa na odroczony podatek dochodowy

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Stan aktywów na początek okresu	—	<u>23 039,88</u>
a) odniesionych na wynik finansowy	—	23 039,88
b) odniesionych na kapitał własny	—	—
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	—	—
Zwiększenia	—	<u>1 334 942,57</u>
a) operacje, które wpłynęły na wynik finansowy	0,00	1 334 942,57
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	—	18 058,16
- w związku ze stratą podatkową	—	1 316 884,41
b) odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	—	—
- w związku ze stratą podatkową	—	—
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	—	—
d) pozostałe	—	—
Zmniejszenia	—	<u>0,00</u>
a) operacje, które wpłynęły na wynik finansowy	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	—	0,00
- w związku ze stratą podatkową	—	—
b) odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	—	—
- w związku ze stratą podatkową	—	—
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	—	—
d) pozostałe	—	—
Stan aktywów na koniec okresu	—	<u>1 357 982,45</u>
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	1 357 982,45
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu

BO		
Zwiększenia:	0,00	0,00
- odniesione na wynik finansowy	—	—
- odniesione na kapitał	—	—
Zmniejszenia:	0,00	0,00
- odniesione na wynik finansowy	—	—
- odniesione na kapitał	—	—
BZ	0,00	<u>0,00</u>

Ujemne różnice na koniec roku dotyczą:

- Wyceny rachunków bieżących w walucie
- Wyceny instrumentów finansowych (IRS)
- Odpisów aktualizujących należności
- Niewypłaconych wynagrodzeń
- Niezapłaconych składek ZUS
- Różnicy pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych

6.2. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
Koszty finansowe	—	0,00
Koszty remontów	—	—
Koszty ubezpieczeń	—	—
Razem	—	<u>0,00</u>

7. Zapasy

	31 grudnia 2016 zł	31 grudnia 2015 zł
Materiały	1 710 972,05	1 166 223,72
Półprodukty i produkty w toku	1 313 696,40	1 408 309,41
Produkty gotowe	383 325,24	2 434 100,44
Towary		0,00
Zaliczki na dostawy	896 242,52	1 597 698,69
Razem	4 304 236,21	6 606 332,26

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy	Razem
Stan odpisów na BO						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia, w tym z tytułu:						0,00
- wykorzystania						0,00
- rozwiązania						0,00
Stan odpisów na BZ	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

8. Należności krótkoterminowe

8.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według terminu wymagalności liczonego od dnia bilansowego

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
do 1 miesiąca	0,00	0,00
- przeterminowane		
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	0,00	0,00

8.2. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według terminu wymagalności

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
do 1 miesiąca	4 502 885,08	16 667 692,20
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	231 620,94	1 691 197,63
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	164 284,19	432 194,95
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
w tym należności przeterminowane	4 454 849,47	10 712 634,58
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	4 898 790,21	18 791 084,78
Odpisy aktualizujące wartość należności	816 086,15	1 817 548,39
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	4 082 704,06	16 973 536,39

8.3 Należności z tytułu podatku

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych		-
Podatek dochodowy od osób fizycznych		-
Ubezpieczenia społeczne		-
Podatek od towarów i usług VAT	442 126,34	252 853,76
PFRON		
Podatek od nieruchomości		
Pozostałe		21,00
	442 126,34	252 874,76

8.4. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
z tytułu dostaw i usług	z tytułu dostaw i usług	z tytułu dostaw i usług
Stan na początek okresu	1 605 876,46	334 405,02
Zwiększenia	639 012,30	711 194,09
Zmniejszenia , w tym:	1 428 802,61	281 206,54
- rozwiązanie		281 206,54
- wykorzystanie	1 428 802,61	-
Stan na koniec okresu	816 086,15	764 392,57

8.5. Inne należności

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
od jednostek powiązanych		
od pozostałych jednostek	2 764 309,90	940 508,23
dochodzone na drodze sądowej	523 713,04	318 600,58
	3 288 022,94	1 259 108,81

9. Krótkoterminowe aktywa finansowe

9.1. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych (według tytułów) nie dotyczy

	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe		Udzielon e pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
	zł	zł		zł	zł	zł
Stan na początek okresu						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

9.2. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach (według tytułów) nie dotyczy

	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe		Udzielon e pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
	zł	zł		zł	zł	zł
Stan na początek okresu						0,00
Zwiększenia				0,00		0,00
Zmniejszenia						0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

9.3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
Środki pieniężne w kasie	34 811,46	20 102,04
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	39 830,02	
Lokaty do 3 miesięcy		
Odsetki wymagalne w okresie do 3 m-cy		
Bony o terminie zapadalności do 3 m-cy		
Weksle i чеки obce do 3 m-cy		
Weksle i чеки obce pomiędzy 3-12 m-cy		
Środki pieniężne w drodze należne dywidendy	16436,49	20943,58
Razem	91 077,97	41 045,62

10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
- ubezpieczenia rzeczowe	142 664,06	122 562,81
- prowizje od usług finansowych	114 353,73	
- koszty emisji obligacji J	132 630,00	52 275,37
- wstępna opłata leasingowa	14 281,89	814,97
	<u>403 929,68</u>	<u>175 653,15</u>
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- koszty finansowe	0,00	346 081,89
- koszty remontowe	0,00	
.....		
	<u>0,00</u>	<u>346 081,89</u>
	<u>403 929,68</u>	<u>521 735,04</u>

11. Kapitał podstawowy

	12 miesięcy do 31	12 miesięcy do 31
	grudnia 2016	grudnia 2015
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	17 593 765,00	17 593 765,00
Zwiększenia z tytułu:	750 000,00	0,00
.....		
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
.....		
Stan na koniec roku obrotowego	<u>18 343 765,00</u>	<u>17 593 765,00</u>

Struktura akcjonariuszy (nie występują akcje uprzywilejowane) :

Imię, Nazwisko, Nazwa	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	% głosów
Wiesław Kleba	16 576 990,00	2 232 825,53	23%
EAA Capital Group	7 042 185,00	948 541,95	10%
Sławomir Ryczkowski	5 442 858,00	733 121,77	7%
Pozostali	44 313 027,00	5 968 710,74	60%
	<u>73 375 060</u>	<u>9 883 200</u>	<u>100%</u>

12. Kapitały: zapasowy i rezerwowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na 1 stycznia 2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31 grudnia 2016
	zł	zł	zł	zł
Kapitał zapasowy	17 690 792,62	450 000,00	0,00	18 140 792,62
Kapitał rezerwowy z aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00	0,00	0,00
*	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych *	-7 266 623,21	-11 192 802,32		-18 459 425,53

13. Zysk (strata) netto

13.1. Podział zysku

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016 proponowany zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2015 zrealizowany zł
Wypłata dywidendy		
Odpis na kapitał zapasowy		0,00
Odpis na fundusze specjalne		
Zysk nie podzielony	0,00	
Zysk netto	0,00	0,00

13.2. Pokrycie straty za rok obrotowy

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016	12 miesięcy do 31 grudnia 2015
Z kapitału zapasowego		
Z zysków lat przyszłych		
Strata netto	0,00	0,00

14. Rezerwy na zobowiązania

14.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31 grudnia 2016 zł	31 grudnia 2015 zł
Stan rezerwy na początek okresu	46 389,65	103 134,98
a) odniesionych na wynik finansowy	46 389,65	103 134,98
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
Zwiększenia	0,00	0,00
a) wpływające na wynik finansowy	0,00	0,00
-		
b) dotyczące operacji, które odniesiono na kapitał własny (z wyszczególnieniem rodzaju różnic przejściowych stanowiących podstawę ujęcia tych rezerw)		
c) uwzględnione przy ustalaniu wartości firmy		
d) pozostałe		
Zmniejszenia	46 389,65	56 745,33
a) wpływające na wynik finansowy	46 389,65	56 745,33
b) dotyczące operacji, które odniesiono na kapitał własny (z wyszczególnieniem rodzaju różnic przejściowych stanowiących podstawę ujęcia tych rezerw)		
c) pozostałe		
Stan rezerwy na koniec okresu	0,00	46 389,65
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	46 389,65
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

14.2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Rezerwy długoterminowe

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Stan na początek okresu	38 470,68	38 470,68
Zwiększenia		0,00
Wykorzystanie		0,00
Rozwiązanie		0,00
Stan na koniec okresu	<u>38 470,68</u>	<u>38 470,68</u>

Rezerwy krótkoterminowe

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Stan na początek okresu	2 078,68	2 078,68
Zwiększenia	37 766,02	0,00
Wykorzystanie		0,00
Rozwiązanie		0,00
Stan na koniec okresu	<u>39 844,70</u>	<u>2 078,68</u>

14.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw

Rezerwy długoterminowe

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Stan na początek okresu	0,00	53 198,48
Zwiększenia		0,00
Wykorzystanie		0,00
Rozwiązanie		0,00
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>53 198,48</u>

Rezerwy krótkoterminowe

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Stan na początek okresu	0,00	
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

15. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**15.1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych**

	31 grudnia 2016 zł	31 grudnia 2015 zł
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
Razem	0,00	0,00

15.2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek

	31 grudnia 2016 zł	31 grudnia 2015 zł
powyżej 1 roku do 3 lat	931 824,46	363,86
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	2 478 280,00	0,00
Razem	3 410 104,46	363,86

16. Zobowiązania krótkoterminowe**16.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych według terminu wymagalności
liczonego od dnia bilansowego**

	31 grudnia 2016 zł	31 grudnia 2015 zł
do 1 miesiąca, w tym:	0,00	0,00
- przeterminowane		
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
pozostałe		
	0,00	0,00

**16.2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według terminu wymagalności
liczonego od dnia bilansowego**

	31 grudnia 2016 zł	31 grudnia 2015 zł
do 1 miesiąca	2 642 146,81	5 576 323,74
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	306 085,04	2 030 900,33
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	357 316,15	1 340 915,71
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	929 298,81	885 883,03
powyżej 1 roku		
w tym przeterminowane		
	4 234 846,81	9 834 022,81

16.3. Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych		0,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	32 148,00	64 948,00
Ubezpieczenia społeczne	653 222,14	256 413,32
Podatek od towarów i usług VAT	1 563,84	0,00
Urząd celny	3 881,00	2 526,00
Urzędy Gminy	39 425,20	36 257,68
pfron	31 166,37	34 200,67
	761 406,55	394 345,67

16.4. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zobowiązania	Wartość wyceny	Rodzaj aktywa	Lokalizacja	Nr Książ wieczystych	31 grudnia 2016
Obligacje serii J	2 510 000,00	nieruchomość	Rąb	GD1R/00016948/5, GD1R/00017180/0	6 000 000,00
Obligacje serii M	4 881 683,00	zbiór aktywów: 62 formy łodzi	-	-	2 500 000,00
Kredyt obrotowy BGŻ BNP	11 717 300,00	nieruchomość	Tczew	na III miejscu: GD1T/00019087/4, GD1T/00007832/5	6 910 061,96
	3 482 733,00	maszyny i urządzenia w Tczewie	-	-	
Kredyt inwestycyjny BGŻ BNP	11 717 300,00	nieruchomość	Tczew	na I miejscu: GD1T/00019087/4, GD1T/00007832/5	1 651 824,46
Kredyt obrotowy BGŻ BNP	5 201 700,00	nieruchomość	Tczew	na II miejscu: GD1T/00019087/4, GD1T/00007832/5	6 110 600,00
Powiślański Bank Spółdzielczy - kredyt inwestycyjny	5 201 700,00	nieruchomość	Bojano	GD1W/00061168/7, GD1W/00095834/4, GD1W/00094993/9	3 003 280,00
	1 630 534,44	formy	-	-	
					26 175 766,42

0,00

16.5. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancji, poręczenia

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Zobowiązania warunkowe dotyczące jednostek powiązanych	0	0
- gwarancje	-	-
- poręczenia, w tym:	-	-
- weksle	-	-
- pozostałe	-	-
Razem	0,00	0,00

17. Kredyty i pożyczki

nazwa	rodzaj kredytu/ pożyczki	kwota długotermin.		kwota krótkotermin.	
		stan na BO	n	stan na BO	stan na BZ
BGŻ kredyt inwestycyjny	inwestycyjny	1 440 000,00		720 000,00	720 000,00
BGZ kredyt obrotowy	obrotowy	6 110 600,00		0,00	6 110 600,00
BGŻ kredyt w rachunku bieżącym	obrotowy			7 000 000,00	6 910 061,96
POWIŚLAŃSKI BANK SPÓŁDZIELCZY	inwestycyjny	2 830 992,59		525 000,00	525 000,00
BOŚ	inwestycyjny	-		1 991 701,69	1 778 201,76
Razem		10 381 592,59		7 720 000,00	16 043 863,72

18. Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

	data wykupu	kwota długotermin.		kwota krótkotermin.	
		stan na BO	n	stan na BO	stan na BZ
Obligacje D KR terminowe				-	-
Obligacje serii I 30.06.2016	2016-06-30			1 801 000,00	
Obligacje serii J 18.09.2017	2017-09-18	2 501 597,00		3 498 403,00	6 000 000,00
Obligacje serii L 30.10.2017	2017-10-30	805 127,00		969 873,00	1 775 000,00
Obligacje serii M 22.11.2017	2017-11-22	1 175 832,00		1 324 168,00	2 500 000,00
Obligacje serii N 30.10.2016	2016-10-30		0	930 000,00	235 000,00
Obligacje serii O 22.06.2016	2016-06-22		0	205 000,00	-
				-	-
Razem		4 482 556,00		8 728 444,00	10 510 000,00

19. Inne zobowiązania finansowe

19. Inne zobowiązania finansowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
	stan na BO	stan na BO	stan na BZ
inne zobowiązania - zaliczki na zakup akcji i obligacji		2 285 000,00	3 445 386,05

19.1. Rodzaje zobowiązań finansowych

Rodzaj zobowiązania finansowego	kwota długotermin.		kwota krótkotermin.	
	stan na BO	n	stan na BO	stan na BZ
Pożyczka udziałowca Halina Kleba	-		100 000,00	400 000,00
Pożyczka udziałowca Wiesław Kleba	-		160 000,00	1 210 010,00
Pożyczka udziałowca Konrad Węglewski	-		-	1 294 740,58
Pożyczka udziałowca Paulina Bienias	-		-	290 000,00
Pożyczka udziałowca PKMBUD	-		-	270 000,00
Pożyczka AM Capital	-		-	1 377 666,66
	0,00		260 000,00	4 842 417,24

19.3. Kwota warunkowych opłat leasingowych, ujętych jako koszt w danym okresie

Nie dotyczy

20. Zobowiązania pozostałe

Rodzaj zobowiązania	długoterminowe		krótkoterminowe	
	stan na BO	n	stan na BO	stan na BZ
zobowiązania wekslowe			83 245,78	-
zaliczki otrzymane na dostawy			-	536 304,76
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			49 338,26	329 498,46
inne zobowiązania - wobec jednostek pozostałych			31 916,52	31 916,52
inne zobowiązania - wobec jednostek powiązanych				
Fundusze specjalne				

21. Rozliczenia międzyokresowe

21.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Stan na początek okresu	736 415,87	736 415,87
Zwiększenia	7 362 506,36	
Zmniejszenia	790 825,92	
	<u>7 308 096,31</u>	<u>736 415,87</u>

21.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Razem	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

21.3. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
	zł	zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
rozl. m/o	-	67 842,23
koszty między okresami	119 451,22	829 657,37
.....	<u>119 451,22</u>	<u>897 499,60</u>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
.....	<u>-</u>	<u>-</u>
Razem	<u>119 451,22</u>	<u>897 499,60</u>

22. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2015 zł
Sprzedaż krajowa:	3 829 465,12	5 397 257,20
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>	-	-
Produkty (wg grup produktów)	2 871 334,50	1 204 129,36
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>	-	-
a) wyroby gotowe, półprodukty	2 871 334,50	1 204 129,36
b) usługi		
c) inne		
Towary (wg grup towarowych)	958 130,62	4 193 127,84
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>		
Materiały		
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>		
Sprzedaż poza krajem:	11 752 861,20	17 417 358,80
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>	-	-
Produkty (wg grup produktów)	11 391 670,11	17 417 358,80
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>		
a) wyroby gotowe, półprodukty	11 338 440,27	16 852 555,42
b) usługi	53 229,84	132 133,11
c) inne		432 670,27
Towary (wg grup towarowych)	361 191,09	
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>		
Materiały		
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	15 582 326,32	22 814 616,00

23. Koszty według rodzaju (dotyczy jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym)

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2015 zł
Amortyzacja	2 500 343,27	
Zużycie materiałów i energii	10 683 629,53	
Usługi obce	676 619,04	
Podatki i opłaty, w tym:	518 788,17	
podatek akcyzowy	-	
Wynagrodzenia	4 856 692,65	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 001 148,73	
Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 549 560,91	10 911 301,15
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 025 868,64	2 482 285,11
	23 812 650,94	13 393 586,26
Zmiana stanu produktów	1 762 558,08	
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki w tym:		
- środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby		
Koszt własny produkcji sprzedanej, w tym	22 050 153,16	13 393 586,26
koszty sprzedaży	365 548,26	540 936,82
koszty ogólnego zarządu	4 675 009,95	6 666 726,83
koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym	17 009 594,95	13 393 586,26
<i>-od jednostek powiązanych</i>	-	-

24. Kontrakty długoterminowe

Nie dotyczy

	Przychody ustalone wg zasad Standardu	Koszty ustalone wg zasad Standardu	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem					
- w tym umowy niezakończone łącznie					
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Przez przychody i koszty rozumie się przychody i koszty wpływające na wykazywany w sprawozdaniu finansowym wynik.

Dla wszystkich realizowanych umów budowlanych niezakończonych na dzień bilansowy jednostka powinna ujawnić, jeśli występują:

	wartość
kwotę przewidywanej straty, jeśli została ujęta w rachunku zysków i strat,	
kwotę kosztów, których pokrycie przez zamawiającego nie jest prawdopodobne	
kwotę sum zatrzymanych.	

Przedstawienie kalkulacji i prezentacji odroczonego podatku dochodowego wynikającego z umów budowlanych.

25. Pozostałe przychody operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016	12 miesięcy do 31 grudnia 2015
	zł	zł
Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Dotacje	-	-
Umorzone i przedawnione zobowiązania	-	-
Otrzymane odszkodowania, kary i grzywny	-	-
Otrzymane przepadłe kaucje i wadia	-	-
Darowizny otrzymane	-	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności w związku z zapłatą	-	-
Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
Pozostałe	1 006 252,06	4 182 665,86
	1 006 252,06	4 182 665,86

26. Pozostałe koszty operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016	12 miesięcy do 31 grudnia 2015
	zł	zł
Koszt sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych		
Zbycie inne niż sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych		
Zbycie inne niż sprzedaż środków trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	322 066,20	
- wartości niematerialne i prawne		
- środki trwałe		
- należności	322 066,20	
- zapasy		
Odpisane inwestycje		
Odpisanie należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	171 306,13	
Zapłacone odszkodowania kary i grzywny		
Darowizny przekazane	1 500,00	
Oplaty sankcyjne		
Pozostałe	1 073 268,97	10 986 365,52
	1 568 141,30	10 986 365,52

27. Przychody finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016	12 miesięcy do 31 grudnia 2015
	zł	zł
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-od jednostek powiązanych		
Odsetki, w tym	161 539,24	230 430,54
-od jednostek powiązanych		
a) odsetki uzyskane z tytułu udzielonych pożyczek		
b) odsetki uzyskane pozostałe	161 539,24	230 430,54
Przychody ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi		
Pozostałe	1 707 831,76	2 626 166,04
	1 869 371,00	2 856 596,58

28. Koszty finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016	12 miesięcy do 31 grudnia 2015
	zł	zł
Odsetki, w tym	1 806 049,63	2 335 610,84
-od jednostek powiązanych		
a) odsetki od kredytów	714 897,88	582 316,17
a) odsetki od obligacji	989 728,53	1 404 804,51
c) odsetki pozostałe	101 423,22	348 490,16
Straty ze zbycia inwestycji		
Koszty emisji obligacji	198 942,00	110 659,67
Odpis wartości należności		1 826 348,29
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	685 503,42	822 810,86
Uworzone rezerwy		
Pozostałe	191 776,53	885 089,55
	2 882 271,58	5 980 519,21

29. Zyski nadzwyczajne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016	12 miesięcy do 31 grudnia 2015
	zł	zł

31. Podatek dochodowy

31.1 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016	12 miesięcy do 31 grudnia 2015
	zł	zł
Zysk/Strata brutto	-8 042 616,66	541 034,25
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych, w tym:	622 500,71	1 360 608,78
751-08 r kurs nkup	- 202,96	298 659,62
751-12 Odsetki NKUP	- 99 688,55	131 880,00
751-65 NKUP Dodatkowe różnice	- 95 173,21	139 243,25
751-91 spisane zobowiązania NKUP	- 183,02	790 825,91
761-04 NKUP Odpis aktualiz. roz	- 425 174,29	
761-91 NKUP rozw.rezerw	- 2 078,68	
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	2 493 667,02	3 087 949,34
401-07 Amortyzacja NKUP - projekty łodzi	231 933,24	313 860,41
401-08 Amortyzacja NKUP - wartość firmy	99 366,66	583 100,00
429-21 Usługi inne NKUP	5 300,00	600,00
429-23 Usł leasingowe NKUP	52 275,37	
461-18 SKŁADKI PFRON NKUP	61 230,00	71 127,00
461-99 Inne NKUP	23 988,90	8 789,60
464-09 NKUP	13 225,29	61 365,05
465-05 Inne NKUP	9,62	3 513,18
466-90 Reprezentacja NKUP	150,00	82 186,19
752-12 Odsetki NKUP	30 282,04	97 081,01
752-65 Ujemne różnice kursowe NKUP	198 848,79	37 120,65
752-99 Spisane należności NKUP	17 580,82	
763-01 NKUP - koszty procesów sądowych	67 332,51	
763-03 NKUP - egzekucje	26 411,57	
763-91 NKUP-Zaliczki na dostawy spisane	283 879,39	2 857,96
763-92 NKUP - darowizny	1 500,00	
763-93 NKUP - spisane należności	202 744,13	61 998,38
763-94 NKUP-odpisy aktualiz. należności	554 079,42	1 764 349,91
763-95 NKUP - salda z bo bez obrotów od 2014	90 361,74	
- niewypłacone wynagrodzenia	386 739,12	
- niewypłacone składki ZUS	146 428,41	
Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym		
- wypłacone wynagrodzenia		
- zapłacone składki ZUS		
Koszt leasingu		
Dochód do opodatkowania	-6 171 450,35	2 268 374,81
Odliczenia od dochodu:		
Straty z lat ubiegłych		
Darowizny		
Odliczenia razem	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	-6 171 450,35	2 268 374,81
Podatek dochodowy (19%)	0,00	75 807,00
Zmiana stanu aktywów i rezerw na pod.odroczone	1 311 592,80	-1 391 687,90
Pozostałe obowiązkowe obciążenia		

32. Instrumenty finansowe

Nie dotyczy

32.1.Klasyfikacja instrumentów finansowych

32.2. Charakterystyka instrumentów finansowych

	Podstawowa charakterystyka instrumentów finansowych	Ilość	Wartość	Opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość	pewność przyszłych przepływów pieniężnych
32.3. Informacje o instrumentach finansowych	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
Stan na początek okresu					
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycia, założenia, zaciągnięcia					
- wyceny					
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia, rozwiązania, spłaty					
- wyceny					
Stan na koniec okresu, z tego:	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazywane bilansowo	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe - kredyty i pożyczki, - od jednostek powiązanych					
Zobowiązania długoterminowe - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
Zobowiązania długoterminowe - inne (kaucja, Długoterminowe aktywa finansowe - udziały lub					
Długoterminowe aktywa finansowe - inne papiery					
Długoterminowe aktywa finansowe - udzielone					
Długoterminowe aktywa finansowe - inne					
Krótkoterminowe aktywa finansowe - udziały lub - w jednostkach powiązanych					
Krótkoterminowe aktywa finansowe - inne papiery					
Krótkoterminowe aktywa finansowe -udzielone					
Krótkoterminowe aktywa finansowe - inne					
Wykazywane pozabilansowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

32.4. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

metoda	przyjęte założenia
Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:	
a) ...	
b) ...	
Pożyczki udzielone i należności własne:	
a) ...	
b) ...	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:	
a) ...	
b) ...	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:	
a) ...	
b) ...	

32.5. Opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży

Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży, odniesione

a) do przychodów lub kosztów finansowych

b) do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny

33. Zarządzanie ryzykiem finansowym

33.1.Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego	Opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka
Zabezpieczenie wartości godziwej				
a)...				
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych				
a)...				
Zabezpieczenie udziałów w aktywach netto				
a)...				

33.2. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do zajęcia zabezpieczanej pozycji	Opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających	Kwoty wszelkich odroczonech lub nienaliczonych zysków lub strat	Przewidywany termin uznania odroczonech lub naienaliczonych zysków lub strat za przychody lub koszty finansowe
Zabezpieczenie planowanej transakcji				
a)...				
b)...				
Zabezpieczenie uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania				
a) zabezpieczenie stopy procentowej kredytu				

- kwota nominalna kontraktów
 - daty płatności odsetek według stałej stopy procentowej zgodnie z harmonogramem spłat rat kredytów
 - stała stopa procentowa
 - zapadalność stopy procentowej
- Na dzień bilansowy Spółka wprowadziła do ksiąg wycenę podpisanych kontraktów zgodnie z wyceną otrzymaną od banku. Skutki wyceny odniesiono w koszty finansowe - odsetki.

33.3. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, dotyczące zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Nie dotyczy					
Rodzaj instrumentu zabezpieczającego	Kwoty odpisów zwiększających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	Kwoty odpisów zmniejszających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów finansowych	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do kosztów finansowych	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do wartości początkowej na moment początkowego ujęcia
a)...					
b)...					
c)...					
d)...					

34. Działalność zaniechana

W trakcie roku obrotowego od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku Spółka nie zaniechała prowadzenia działalności

Nie dotyczy

Związane z tą działalnością informacje finansowe za rok obrotowy przedstawiają się następująco:

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016	12 miesięcy do 31 grudnia 2015
	zł	zł
Przychody		
Koszty		
Wynik finansowy	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

W następnym roku obrotowym Spółka przewiduje zaniechać prowadzenia działalności - 28 kwietnia 2017 złożono wniosek o upadłość w SR w Gdańsku

Związane z tą działalnością przewidywane informacje finansowe za rok obrotowy przedstawiają się następująco:

	12 miesięcy do 31 zł	12 miesięcy do 31 zł
Przychody		
Koszty		
Wynik finansowy	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

35. Dane uzupełniające do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

35.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeżeli różni się ona od ich struktury przyjętej przy sporządzaniu bilansu

Nie dotyczy

35.2. Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanów niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.

Nie dotyczy

35.3. W przypadku pozycji nie wynikających bezpośrednio z bilansu i rachunku zysków i strat podać dane liczbowe nieozdrowe do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych.

korekta dotyczące księgowania na wynik lat ubiegłych	11 192 802,32
podatek odroczony 2015 odniesiony na wynik	1 391 687,90
podatek odroczony 2016 odniesiony na wynik	<u>1 311 592,80</u>
inne korekty	<u>8 489 521,62</u>

35.4. W przypadku rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą bezpośrednią dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej metodą pośr

Nie dotyczy

36. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym (w osobach)

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016 przeciętna liczba zatrudn.	12 miesięcy do 31 grudnia 2015 przeciętna liczba zatrudn.
Ogółem	131	129

37. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom organów zarządzających i nadzorujących, administrujących spółek handlowych

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2015 zł
Wynagrodzenia członków zarządu	514 778,00	295 440,00
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych		34 600,00
Wynagrodzenia członków organów administracyjnych	0,00	0,00
	<u>514 778,00</u>	<u>330 040,00</u>

38. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorujących, administrujących

	12 miesięcy do 31 grudnia 2016 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2015 zł
Pożyczki udzielone członkom organów zarządzających		
Stan na początek roku		
Pożyczki udzielone		
Pożyczki spłacone		
Stan na koniec roku	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Pożyczki udzielone członkom organów nadzorujących		
Stan na początek roku		
Pożyczki udzielone		
Pożyczki spłacone		
Stan na koniec roku	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Stan udzielonych pożyczek na koniec roku ogółem	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Pożyczki udzielone członkom organów administrujących		
Stan na początek roku		
Pożyczki udzielone		
Pożyczki spłacone		
Stan na koniec roku	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

39. 1. Kursy przyjęte do wyceny na dzień bilansowy

Tabela nr 252/A/NBP/2016 z dnia 2016-12-30

Nazwa waluty	Kod waluty	Kurs średni	Kurs średni
euro	1 EUR	4,424	4,424
frank szwajcarski	1 CHF	4,1173	4,1173
funt szterling	1 GBP	5,1445	5,1445
korona norweska	1 NOK	0,4868	0,4868
korona szwedzka	1 SEK	0,4619	0,4619

39. 2. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do bad.spr.fin. wypłacone lub należne za rok obr.:	kwota
a. obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	11 200,00

40. Umowy nieuwzględnione w bilansie oraz o istotne transakcje z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe

40.1. Zawarte przez jednostkę umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nie dotyczy

40.2. Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

pożyczki udzielone przez udziałowców w celu umożliwienia kontynuacji działalności, zwiększające płynność finansową jednostki. Pożyczkodawcy na dzień udzielenia pożyczki nie zgłosili oczekiwań finansowych z tytułu odsetek

Pożyczka udziałowca Halina Kleba	400 000,00
Pożyczka udziałowca Wiesław Kleba	1 210 010,00
Pożyczka udziałowca Konrad Węglewski	1 294 740,58
Pożyczka udziałowca Paulina Bienias	290 000,00
razem	3 194 750,58

oszacowano wysokości spodziewanych odsetek, przy założeniu 3 letniego okresu finansowania, przy stopie 1,8% na kwotę 175 640 zł.

Przez stronv powiazane rozumie sie jednostki powiazane oraz:

41. Informacje o znaczących zdarzeniach**41.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,**

Zapisy księgowe na koncie 860 (wynik finansowy), dotyczące poprzednich okresów

Konto przeciwstawne	Kwota winien	Id. księgowy	opis zdarzenia
701-XXXX	92 183,78	UNM-PK/2016/12/208	korekta dokumentu WZE-1304-s-23 zaksięgowanego w roku 2013 jako należność od
201-00000	979 023,55	UNM-PK/2016/12/234	korekta odsetek naliczonych w latach 2012-2015 od nieterminowych spłat
203-01472	516 833,14	UNM-PK/2016/12/175	zaksięgowanej jako pozostałe przychody operacyjne
601-XXX-XXXXXXX	642 567,46	UNM-PK/2016/12/175	magazynu wyrobów gotowych w latach 2013-2015
083-14	768 537,10	UNM-PK/2013/12/175	środków trwałych w budowie z roku 2014
203-	78 832,59	UNM-PK/2016/12/353	korekta dokumentu PK/2013/01/25 z roku 2013, naliczenie bilansowych
231-XXXX	39 595,92	UNM-PK/2016/12/362	wyna grodzień pracowniczych z lat 2013 -
845	7 362 506,36	UNM-PK/2016/12/365	niezamortyzowane części ujemnej wartości firmy
071-99	712 722,42	UNM-PK/2016/12/368	środków trwałych niezgodnych z tabelą

41.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

złożono wnioski do prokuratury o zbadanie przypadków znaczącej niegospodarności Prezesa Zarządu w latach 2011-2015

41.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

Dokonano zmiany zasady ustalania wyniku na sprzedaży i wyniku na działalności operacyjnej.

W latach poprzednich koszty wydziałowe zaliczane były do pozycji HIII RZiS

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

12 miesięcy do 31 grudnia 2016	według zasad z roku 2016	według zasad z roku 2015
	zł	zł
A. Przychody netto ze sprzedaży ptm	15 582 326,32	15 582 326,32
B. Koszty sprzedanych ptm	17 009 594,95	10 521 184,01
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	- 1 427 268,63	5 061 142,31
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	- 6 467 826,84	20 584,10
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 006 252,06	1 006 252,06
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 568 141,30	8 056 552,24
I. Zysk (strata) z działalności operac.	- 7 029 716,08	- 7 029 716,08

42. Konsolidacja

42.1. Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji

Nie dotyczy

Nazwa							
zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia							
procentowy udział							
części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych							
zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych							
część zobowiązań wspólnie zaciągniętych							
przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia							
koszty związane z wspólnym przedsięwzięciem							
zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsięwzięcia							
zobowiązania inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia							

42.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy

42.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów

Nie dotyczy

Nazwa jednostki							
Siedziba jednostki							
Udział w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki							
Procent udziałów							
Stopień udziału w zarządzaniu							
Zysk lub strata netto tych spółek za ostatni rok							
Wynik za okres obrotowy do 31-12-2016							

42.4. Informacje dotyczące jednostki, która nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń

Nie dotyczy

a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

Podstawa prawna:

Uzasadnienie odstąpienia od konsolidacji:

b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji

Nazwa jednostki:

Siedziba jednostki:

Miejsce publikacji sprawozdania:

c) podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Nazwa jednostki powiązanej							
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów							
Wartość przychodów finansowych							
Wynik finansowy netto							
Wartość kapitału własnego							
Wartość aktywów trwałych							
Przeciętne zatrudnienie							

42.5. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej

a) informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nazwa jednostki:

Siedziba jednostki:

b) informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w p. a)

Nazwa jednostki:

Siedziba jednostki:

43. Informacje dotyczące połączenia

Nie dotyczy
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:
43.1. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

1.	Nazwa firmy					
2.	Opis przedmiotu działalności spółki przejętej					
3.	Liczba udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia					
4.	Wartość nominalna udziałów (akcji)					
5.	Rodzaj udziałów (akcji)					
6.	Cena przejęcia					
7.	Wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia					
8.	Wartość firmy lub ujemnej wartości firmy*					

* dodatkowo należy opisać zasady jej amortyzacji
Opis zasad amortyzacji dotyczący pozycji 8.

43.2. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

1.	Nazwa firmy					
2.	Opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru					
3.	Liczba udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia					
4.	Wartość nominalna udziałów					
5.	Rodzaj udziałów					
6.	Przychody połączonych spółek					
7.	Koszty połączonych spółek					
8.	Zyski połączonych spółek					
9.	Straty połączonych spółek					
10.	Zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek					

*pozycje 6-10 dotyczą okresu od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

44. Kontynuacja działalności

Kontynuację działania spółki jest zagrożona z powodu braku możliwości regulowania zobowiązań

45. Inne istotne informacje

W dniu 28 kwietnia 2017 w sądzie rejonowym w Gdańsku złożony został wniosek o postawienie spółki w stan upadłości.

Bojano, dnia 2017.05.22

Sporządziła
Iwona Peek

Prezes Zarządu
Krzysztof Pieczewski