



Sprawozdanie

Finansowe

Kleba Invest S.A.

za rok kończący się 31 grudnia 2016 roku

Bojano

Spis treści

I.	INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.	Informacje o Spółce	3
2.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym.....	10
3.	Kontynuacja działalności.....	10
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.....	10
II.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE	14
1.	Bilans na dzień 31 grudnia 2016 roku.....	14
2.	Rachunek Zysków i Strat na dzień 31 grudnia 2016 r.	17
3.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym na dzień 31 grudnia 2016 roku.....	18
4.	Rachunek przepływów pieniężnych.....	20
III.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	zał.

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Informacje o Spółce

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest:

- Działalność Holdingów Finansowych

Organy Spółki:

RADA NADZORCZA

Bartłomiej Węglewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Andrzej Bartoszewicz – Członek Rady Nadzorczej

Halina Kleba - Członek Rady Nadzorczej

Sławomir Ryczkowski - Członek Rady Nadzorczej

Bożena Stromska - Członek Rady Nadzorczej

Sławomir Polański – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Kochanowski – Członek Rady Nadzorczej

ZARZĄD

Na dzień 31.12.2016 r. w skład Zarządu Kleba Invest S.A. wchodził Prezes Zarządu – Wiesław Kleba.

Do dnia 05-09-2016 r. funkcję Prezesa Zarządu pełnił Robert Wilczkowski.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy kończący się w dniu 31 grudnia 2016 roku zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) o rachunkowości zwanej dalej ustawą o rachunkowości.

3. Wskazanie sporządzenia sprawozdania finansowego przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę, w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres nie krótszy niż 1 rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z póź. zm.) zwaną dalej ustawą oraz z przyjętymi do stosowania Zasadami (polityką) rachunkowości Spółki.

a. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

b. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby spółki.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych, amortyzowane są metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej. W ewidencji środki trwałe przyjęto środki o wartości jednostkowej powyżej 3.500,00 zł.

c. Środki trwałe w budowie ujmowane są wg ceny zakupu.

d. Zapasy: materiały i towary są ujmowane w cenach zakupu i rozchody rozliczane metodą FIFO.

Zaliczki na dostawy – ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

e. Rozrachunki na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

f. Zobowiązania: na dzień powstania zobowiązania wycenia się wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

g. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.

h. Różnice kursowe w ciągu roku wycenia się wg cen rzeczywistych kursów kupna i sprzedaży oraz średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego zdarzenie gospodarcze, na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP.

- i. Kapitał własny na dzień bilansowy wykazany jest w wysokości określonej w umowie.
- j. Inwestycje długoterminowe to aktywa posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz posiadane przez nią w celu osiągnięcia tych korzyści.
- k. Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej i oszacowanej wartości.
- l. Kapitały własne Spółki wycenia się w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub statutem Spółki.

Kapitał akcyjny wykazuje się w wartości ustalonej w statucie/umowie Spółki wpisanej do KRS. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na rzecz kapitału podstawowego.
- m. Pomiar wyniku finansowego: Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym.
- n. Przychody ze sprzedaży wyrobów, towarów, materiałów i usług. Przychody te ujmuje się, jeżeli kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób, istnieje prawdopodobieństwo, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne z tytułu transakcji oraz wszystkie współmierne koszty można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody obejmują kwoty otrzymane i należne z tytułu dostarczonych nabywcom zapasów i usług, pomniejszone o rabaty z tytułu dostaw i usług oraz podatek od towarów i usług (VAT), podatek akcyzowy i opłatę paliwową. Wartość przychodów ustala się według wartości godziwej zapłaty otrzymanej bądź należnej.
- o. Koszty. Do kosztów (w ramach podstawowej działalności operacyjnej) zalicza się koszty, które dotyczą działalności zasadniczej, tj. działalności, do prowadzenia której Spółka została powołana, które są powtarzalne i nie mają charakteru incydentalnego. Spółka ujmuje koszty zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności.

Ewidencja kosztów jest prowadzona na kontach układu 4.
- p. Pozostałe przychody oraz koszty operacyjne. Do pozostałych przychodów operacyjnych zalicza się przychody operacyjne, które w szczególności obejmują zysk

z likwidacji i sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych, nadwyżki składników majątku, rozwiązanie odpisów na należności i niektórych rezerw na zobowiązania, odszkodowania, przychody z tytułu wyceny i zysk ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych.

Do pozostałych kosztów operacyjnych zalicza się koszty operacyjne, które w szczególności obejmują stratę z tytułu likwidacji i sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych, niedobory składników majątku, kary umowne, odpisy aktualizujące aktywa (z wyjątkiem tych, które są ujmowane w kosztach finansowych).

- q. Przychody i koszty finansowe. Do przychodów z operacji finansowych zalicza się w szczególności zysk ze sprzedaży udziałów, akcji i innych papierów wartościowych, otrzymanych dywidend, uzyskanych odsetek z oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych, lokat terminowych, udzielonych pożyczek, wzrostu wartości aktywów finansowych oraz z dodatnich różnic kursowych. Przychody z tytułu dywidend ujmuje się w momencie ustalenia praw do ich utrzymania.

Do kosztów operacji finansowych zalicza się w szczególności stratę ze sprzedaży udziałów, akcji i papierów wartościowych oraz koszty z tą sprzedażą związane, koszty spowodowane utratą wartości aktywów finansowych, takich jako akcje, papiery wartościowe i odsetki, ujmuje się różnice kursowe, odsetki od obligacji własnych (o ile nie są bezpośrednio związane z realizowanymi przez Spółkę zależne inwestycjami) i innych papierów wartościowych, prowizje od kredytów, pożyczek, koszty odsetek.

- r. Opodatkowanie

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy obliczany jest od zysku brutto z uwzględnieniem podatku odroczonego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku odroczonego oblicza się z użyciem obowiązujących stawek podatku przewidywanych na przyszłe lata, w których oczekuje się, że przejściowe różnice zostaną realizowane.

II. Sprawozdanie Finansowe

1. Bilans na dzień 31 grudnia 2016 rok.

Segment	Nazwa	2015-12-31	2016-12-31
-	AKTYWA	48 389 323,84	50 847 477,06
A	Aktywa trwałe	28 837 372,11	29 322 563,69
I	Wartości niematerialne i prawne	1 217,07	6 677,76
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 217,07	6 677,76
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 844 860,11	1 846 320,56
1	Środki trwałe	1 844 860,11	1 846 320,56
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b	bud., lok., prawa do lok. i ob. inż. ląd. i wodn.	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	25 149,10	13 644,22
d	środki transportu	1 267 787,75	1 345 664,70
e	inne środki trwałe	551 923,26	487 011,64
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	26 745 655,93	26 856 199,07
1	Nieruchomości	0,00	5 642 638,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	26 745 655,93	21 213 561,07
a	w jednostkach powiązanych:	26 732 152,24	21 200 057,38
-	udziały lub akcje	2 415 000,00	2 440 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	19 336 554,94	18 760 057,38
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	4 980 597,30	0,00
b	w poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach:	13 503,69	13 503,69
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	13 503,69	13 503,69
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245 639,00	613 366,30
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	245 639,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	613 366,30
B	Aktywa obrotowe	19 551 951,73	21 524 913,37
I	Zapasy	12 309 979,31	14 903 631,30
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	11 191 346,87	13 813 042,80
5	Zaliczki na dostawy i usługi	1 118 632,44	1 090 588,50
II	Należności krótkoterminowe	5 877 209,63	5 093 363,32
1	Należności od jednostek powiązanych	860 914,60	2 849 509,30
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	603 268,70	2 849 509,30
-	do 12 miesięcy	603 268,70	2 849 509,30
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	257 645,90	0,00
2	Nal. od jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	5 016 295,03	2 243 854,02
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 554 517,34	677 976,90
-	do 12 miesięcy	3 554 517,34	677 976,90
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tyt. pod., dot., cel, ubezp. in. tyt. publ.-praw	281 549,68	157 516,00
c	inne	1 030 260,75	1 258 393,86
d	dochodzone na drodze sądowej	149 967,26	149 967,26
III	Inwestycje krótkoterminowe	268 860,18	72 829,47
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	268 860,18	72 829,47
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	268 860,18	72 829,47
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	268 860,18	72 829,47
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 095 902,61	1 455 089,28
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
-	Aktywa razem	48 389 323,84	50 847 477,06
-	PASYWA	48 389 323,84	50 847 477,06
A	Kapitał (fundusz) własny	19 740 075,48	22 523 881,33
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 127 887,40	1 158 161,40
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 205 847,08	19 900 445,08
1	Kapitał (fundusz) zapasowy	15 205 847,08	19 900 445,08
2	nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	7 231 150,60	8 563 206,60
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00

1	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
2	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
2	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
3	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
VI	Zysk (strata) netto	3 406 341,00	1 465 274,85
VII	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 649 248,36	28 323 595,73
I	Rezerwy na zobowiązania	725 831,00	924 423,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	725 831,00	924 423,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a	długoterminowa	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	4 462 051,27	9 275 237,50
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	4 462 051,27	9 275 237,50
a	kredyty i pożyczki	3 636 412,33	1 779 332,12
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	6 480 000,00
c	inne zobowiązania finansowe	825 638,94	1 015 905,38
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	23 237 844,03	17 986 497,53
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	705 995,37	8 203 114,38
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 995,37	458 914,38
-	do 12 miesięcy	29 995,37	458 914,38
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	676 000,00	7 744 200,00
2	Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 531 848,66	9 783 383,15
a	kredyty i pożyczki	3 260 000,00	2 300 000,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17 142 000,00	5 512 996,90
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 012 257,80	1 129 327,42
-	do 12 miesięcy	1 012 257,80	1 129 327,42
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	571 327,44	2 221,74
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tyt. pod., ceł, ubezpiec. innych tyt. publ.-praw.	300 401,59	307 944,19
h	z tytułu wynagrodzeń	85 771,63	33 991,48
i	inne	160 090,20	496 901,42

4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	223 522,06	137 437,70
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	223 522,06	137 437,70
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	223 522,06	137 437,70
-	Pasywa razem	48 389 323,84	50 847 477,06

2. Rachunek Zysków i Strat na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Segment	Nazwa	2015-12-31	2016-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 064 054,33	6 696 444,55
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	104 020,06	666 098,08
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 960 034,27	6 030 346,47
V	w tym od jednostek powiązanych	4 243 965,01	5 766 424,00
B	Koszty działalności operacyjnej	11 968 274,59	9 047 326,63
I	Amortyzacja	247 179,98	466 970,04
II	Zużycie materiałów i energii	318 785,28	262 460,76
III	Usługi obce	1 618 129,81	1 739 811,48
IV	Podatki i opłaty, w tym:	285 111,85	87 484,79
a	Podatki i opłaty	285 111,85	87 484,79
b	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	678 010,54	587 107,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	73 495,30	92 973,09
a	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73 495,30	92 973,09
b	emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	101 680,00	153 286,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 645 881,83	5 657 232,79
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 904 220,26	-2 350 882,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 767 226,71	3 228 402,63
I	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwał.	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 785 000,00
IV	Inne przychody operacyjne	5 767 226,71	1 443 402,63
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 095 023,12	493 513,63
I	Strata z tyt. rozch. niefinansowych aktywów trwał.	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III	Inne koszty operacyjne	2 095 023,12	493 513,63
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-232 016,67	384 006,92
G	Przychody finansowe	3 585 237,04	4 163 744,69
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
b	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek pozostałych	0,00	0,00
-	w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

II	Odsetki, w tym:	1 585 237,04	1 775 383,03
a	Odsetki	1 585 237,04	1 775 383,03
b	od jednostek powiązanych	1 585 236,88	1 770 699,22
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	2 000 000,00	2 387 586,00
a	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	2 000 000,00	2 387 586,00
b	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	775,66
H	Koszty finansowe	104 327,37	2 638 245,76
I	Odsetki, w tym:	98 264,66	196 022,78
a	Odsetki	98 264,66	196 022,78
b	dla jednostek powiązanych	894,02	0,00
II	Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
b	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	2 229 433,29
IV	Inne	6 062,71	212 789,69
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 248 893,00	1 909 505,85
J	Podatek dochodowy	-157 448,00	444 231,00
K	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	3 406 341,00	1 465 274,85

3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2016 do 31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 371 892,48	19 740 075,48
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 371 892,48	19 740 075,48
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 127 887,40	1 127 887,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	30 274,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	30 274,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		30 274,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 127 887,40	1 158 161,40
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 525 199,89	15 205 847,08
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 680 647,19	4 694 598,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 718 895,19	4 738 397,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	1 332 056,00
	- podziału zysku (ustawowo)	2 718 895,19	3 406 341,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	38 248,00	43 799,00

	- pokrycia straty		
	- kosztów obsługi akcji	38 248,00	43 799,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 205 847,08	19 900 445,08
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 718 895,19	3 406 341,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 718 895,19	3 406 341,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 718 895,19	3 406 341,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 718 895,19	3 406 341,00
	- podział zysku z roku 2014	2 718 895,19	3 406 341,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	3 406 341,00	1 465 274,85
	a) zysk netto	3 406 341,00	1 465 274,85
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 740 075,48	22 523 881,33

III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 740 075,48	22 523 881,33
------	---	---------------	---------------

4. Rachunek przepływów pieniężnych.

POZYCJE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01-01-2015 do 31-12-2015	01-01-2016 do 31-12-2016
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	3 406 341,00	1 465 274,85
II.	Korekty razem:	-8 375 326,29	3 801 054,38
1	Amortyzacja	247 179,98	466 970,04
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 578 823,12	-1 579 360,25
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	-339 837,00	198 592,00
6	Zmiana stanu zapasów	-7 737 939,22	-2 593 651,99
7	Zmiana stanu należności	-527 463,80	783 846,31
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	825 095,09	7 337 656,60
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	736 594,11	-812 998,33
10	Inne korekty	-132,33	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 968 985,29	5 266 329,23
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	7 829 337,98	21 979 119,25
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	4 293 583,22	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	3 535 754,76	21 979 119,25
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	3 535 754,76	21 979 119,25
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	5 000,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	15 218 138,92
-	odsetki	1 585 237,04	1 775 383,03
-	inne wpływy z aktywów finansowych	1 950 517,72	4 980 597,30
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	12 647 216,75	20 788 170,54
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 482 956,79	473 891,18
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	5 642 638,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	10 164 259,96	14 671 641,36
a)	w jednostkach powiązanych	10 164 259,96	30 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	14 641 641,36
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	14 641 641,36
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 817 878,77	1 190 948,71
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	33 249 692,29	20 136 473,34
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	1 362 330,00
2	Kredyty i pożyczki	25 528 494,14	6 590 880,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	7 142 000,00	11 992 996,90

4	Inne wpływy finansowe	579 198,15	190 266,44
II.	Wydatki	23 276 661,92	26 789 781,99
1	Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	38 248,00	43 799,00
4	Splata kredytów i pożyczek	10 289 000,00	9 407 960,21
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	12 943 000,00	17 142 000,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	6 413,92	196 022,78
9	Inne wydatki finansowe	0,00	
IV.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	9 973 030,37	-6 653 308,65
D.	Przepływy pieniężne netto (AIII +/- BIII +/- CIII)	186 166,31	-196 030,71
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	186 166,31	-196 030,71
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	82 693,87	268 860,18
G	Środki pieniężne na koniec roku obrotowego (D +/- F), w tym	268 860,18	72 829,47
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Inne elementy zawarte w ustawie o rachunkowości nie występują.

Sporządził:

Zatwierdził:

Podpis osoby prowadzącej księgi

Podpis Kierownika Jednostki