

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zortrax S.A.

za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Rafał Tomasiak


Prezes Zarządu

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Piotr Kawuza

Piotr Kawuza

podpis Chief Accountant
Główny Księgowy

Miejscowość: Olsztyn

Dnia: 2017-03-03

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI


Zortrax S.A.

za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 poz. 1047), Zarząd Zortrax S.A. zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Rafał Tomasiak
Dnia: 2017-03-03

Prezes Zarządu

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu
podpis:.....

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Zortrax S.A.
Adres: Olsztyn, ul. Lubelska 34
Przedmiot działalności: Produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów (PKD 28.96.Z)

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: Olsztyn
Numer: 0000564079

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Rafał Tomasiak


Prezes Zarządu

Piotr Kawuza


Chief Accountant
Główny Księgowy

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

Rzeczowe aktywa trwałe

- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b) Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.
- c) Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie o rachunkowości.
- d) Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie o rachunkowości
- e) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- f) W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.
- g) W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.
- h) Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.
- i) Środki trwałe w budowie oraz grunty nie są amortyzowane.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Należności w walutach obcych wprowadza się do ksiąg po ich przeliczeniu wg kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień ich powstania, który pokrywa się z dniem wystawienia faktury.

Zapasy

Zapasy są wyceniane wg rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia, nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. Produkcja w toku wyceniania jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia z uwzględnieniem uzasadnionej części kosztów pośrednich, związanych z jej wytworzeniem.

Krótkoterminowe aktywa finansowe

W postaci środków pieniężnych wycenia się w wartości nominalnej.
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu w wartości godziwej.

Czynne rozliczenia międzyokresowe

- a) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- b) Czynne rozliczenia międzyokresowe stanowią również koszty prowadzonych prac badawczo-rozwojowych


Kapitał własny wykazany jest w bilansie w wartości nominalnej i obejmuje:

- a) Kapitał podstawowy Spółki wykazany zgodnie z wpisem do KRS,
- b) Kapitał zapasowy,
- c) Kapitały rezerwowe,
- d) Zysk/strata z lat ubiegłych
- e) Zysk/strata netto

Rafał Tomasiak


Prezes Zarządu

Piotr Kawuza


Chief Accountant
Główny Księgowy

Zortrax S.A.

Olsztyn, ul. Lubelska 34

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- i) pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodności oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego,
- ii) przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań,
- iii) odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z Art. 92 Kodeksu pracy,
- iv) prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Zobowiązania

- a) Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.
- b) Zobowiązania w walutach obcych wprowadza się do ksiąg po ich przeliczeniu według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień ich powstania. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się według kursu średniego ogłoszonego przez NBP z dnia bilansowego.
- c) Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- i) równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- ii) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- iii) wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych,
- iv) ujemną wartość firmy..

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

- a) 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, tworzona jest rezerwa i ustalane są 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 zmniejszone podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.
- b) 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 obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.
- c) Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględniania podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Rafał Tomasiak

Rafal Tomasiak
Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

Piotr Kawuza
Chief Accountant
Główny Księgowy

Zortrax S.A.

Olsztyn, ul. Lubelska 34

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji kalkulacyjnej.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Koszty departamentu marketingu kwalifikowane są jako działania prosprzedażowe i wykazywane w kosztach sprzedaży.

Zmiany zasad rachunkowości


W bieżącym roku Spółka nie zmieniła stosowanych dotychczas zasad wyceny aktywów i pasywów,

W bieżącym roku Spółka nie zmieniła prezentacji pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat.

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Rafał Tomasiak




Prezes Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Piotr Kawuza

Piotr Kawuza



podpis:.....

Chief Accountant
Główny Księgowy

Miejscowość: Olsztyn

Dnia: 2017-03-03

BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA TRWAŁE		31.12.2016	31.12.2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	26 917 162,66	16 129 222,61
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 863 947,73	5 577 870,63
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 591 522,04	
2.	Wartość firmy	0,00	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	5 272 425,69	5 577 870,63
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	18 012 222,86	8 938 167,94
1.	Środki trwałe	14 129 877,44	8 806 581,66
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	217 283,39	57 892,71
	c) urządzenia techniczne i maszyny	12 078 075,35	7 804 504,69
	d) środki transportu	1 006 544,60	645 277,23
	e) inne środki trwałe	827 974,10	298 907,03
2.	Środki trwałe w budowie	3 882 345,42	131 586,28
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	481 917,50	481 917,50
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek	481 917,50	481 917,50
IV.	Inwestycje długoterminowe	317 274,53	295 000,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	317 274,53	295 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	317 274,53	295 000,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	317 274,53	295 000,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	241 800,04	836 266,54
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	241 800,04	836 266,54
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Miejscowość: Olsztyn

Dnia:

2017-03-03

Rafał Tomasiak
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Piotr Kawuza

Rafał Tomasiak
Tomasiak
Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

Kawuza
Chief Accountant
Główny Księgowy


BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	37 891 744,77	18 749 123,41
I.	Zapasy	12 541 819,59	5 917 961,89
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe	5 576 491,45	927 295,47
4.	Towary	1 886 848,11	1 091 087,79
5.	Zaliczki na dostawy	5 078 480,03	3 899 578,63
II.	Należności krótkoterminowe	3 268 640,96	3 243 433,12
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 268 640,96	3 243 433,12
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 717 600,79	2 843 121,79
	- do 12 miesięcy	1 717 600,79	2 843 121,79
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń tytułów publicznoprawnych	806 431,19	259 317,95
	c) inne	744 608,98	140 993,38
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	12 871 815,18	8 275 627,85
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 871 815,18	8 275 627,85
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 871 815,18	8 275 627,85
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 634 870,77	8 263 190,40
	- inne środki pieniężne	5 235 512,65	12 437,45
	- inne aktywa pieniężne	1 431,76	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 209 469,04	1 312 100,55
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	64 808 907,43	34 878 346,02

Miejscowość: Olsztyn
Dnia:
2017-03-03

Sprawozdanie sporządził: Piotr Kawuza

Rafał Tomasiak
Prezes Zarządu

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu
Piotr Kawuza


Chief Accountant
Główny Księgowy

BILANS NA 31.12.2016 r.

PASywa		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	53 476 949,95	22 648 224,38
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 462 500,00	6 962 500,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	31 705 003,38	7 635 266,91
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	14 309 446,57	8 050 457,47
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 331 957,48	12 230 121,64
I.	Rezerwy na zobowiązania	933 621,40	538 435,21
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	743 454,77	423 482,31
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	130 041,86	83 019,22
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	130 041,86	83 019,22
3.	Pozostałe rezerwy	60 124,77	31 933,68
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowe	60 124,77	31 933,68
II.	Zobowiązania długoterminowe	566 580,64	6 191 813,54
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	566 580,64	6 191 813,54
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		5 910 473,68
	c) inne zobowiązania finansowe	566 580,64	281 339,86
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 775 550,80	1 989 756,60
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	9 772 965,84	1 989 756,60
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6 007 765,15	
	c) inne zobowiązania finansowe	387 148,38	234 696,64
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 020 259,95	965 043,81
	- do 12 miesięcy	1 020 259,95	965 043,81
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 356 119,23	689 456,82
	h) z tytułu wynagrodzeń	1 573,13	100 459,33
	i) inne	100,00	100,00
4.	Fundusze specjalne	2 584,96	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	56 204,64	3 510 116,29
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	56 204,64	3 510 116,29
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	56 204,64	3 510 116,29
PASywa RAZEM		64 808 907,43	34 878 346,02

Miejscowość: Olsztyn
Dnia:
2017-03-03

Rafał Tomasiak
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Piotr Kawuza


Rafał Tomasiak
Tomasiak
Prezes Zarządu
Piotr Kawuza
Kawuza
Chief Accountant
Główny Księgowy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant kalkulacyjny)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	53 808 271,51	37 612 443,27
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	40 244 827,84	29 398 021,60
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 563 443,67	8 214 421,67
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	18 160 946,11	16 208 745,62
	- jednostkom powiązanym		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 007 349,50	13 714 949,97
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 153 596,61	2 493 795,65
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	35 647 325,40	21 403 697,65
D.	Koszty sprzedaży	10 521 744,54	4 373 249,77
E.	Koszty ogólnego zarządu	6 958 433,83	5 834 560,36
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	18 167 147,03	11 195 887,52
G.	Pozostałe przychody operacyjne	62 649,60	111 405,14
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	62 649,60	111 405,14
H.	Pozostałe koszty operacyjne	425 646,58	1 064 342,51
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	127 453,39	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	947 819,03
III.	Inne koszty operacyjne	298 193,19	116 523,48
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	17 804 150,05	10 242 950,15
J.	Przychody finansowe	763 994,83	633 016,93
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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:	26 274,77	1 982,49
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	22 645,46
	- w jednostkach powiązanych	0,00	
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	737 720,06	608 388,98
K.	Koszty finansowe	587 342,88	719 622,58
I.	Odsetki, w tym:	571 100,07	719 622,58
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	
IV.	Inne	16 242,81	0,00
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	17 980 802,00	10 156 344,50
M.	Podatek dochodowy	3 671 355,43	2 105 887,03
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	14 309 446,57	8 050 457,47

Miejscowość: Olsztyn
Dnia:
2017-03-03

Rafał Tomasiak
Prezes Zarządu

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Piotr Kawuza

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	14 309 446,57	8 050 457,47
II.	Korekty razem	-12 769 788,88	3 384 869,70
1.	Amortyzacja	1 890 021,11	978 378,54
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	60 217,78	-60 217,78
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	537 634,52	694 994,63
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	127 453,39	
5.	Zmiana stanu rezerw	395 186,19	374 782,58
6.	Zmiana stanu zapasów	-6 623 857,70	-2 761 000,77
7.	Zmiana stanu należności	-25 207,84	1 208 748,38
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 625 577,31	886 233,42
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 756 813,64	2 062 950,70
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 539 657,69	11 435 327,17
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	116 000,24	174 059,98
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	112 000,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	4 000,24	174 059,98
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	4 000,24	174 059,98
	- zbycie aktywów finansowych		172 077,49
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	4 000,24	1 982,49
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	12 352 887,70	7 683 744,90
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 352 887,70	7 388 744,90
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	295 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	295 000,00
	- nabycie aktywów finansowych		295 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 236 887,46	-7 509 684,92
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	16 519 279,00	4 967 187,50
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	16 519 279,00	4 967 187,50
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 165 644,12	1 710 020,09
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		1 195 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	699 026,30	101 063,97
8.	Odsetki	466 617,82	413 956,12
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	15 353 634,88	3 257 167,41
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	4 656 405,11	7 182 809,66
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	4 596 187,33	7 243 027,44
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	60 217,78	-60 217,78
F.	Środki pieniężne na początek okresu	8 215 410,07	1 032 600,41
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	12 871 815,18	8 215 410,07
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Olsztyn

Dnia:
2017-03-03

Sprawozdanie sporządził: Piotr Kawuza

Rafał Tomasiak
Prezes Zarządu

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Chief Accountant
Główny Księgowy

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 648 224,38	9 630 579,41
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 648 224,38	9 630 579,41
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 962 500,00	6 800 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	500 000,00	162 500,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	500 000,00	162 500,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	500 000,00	162 500,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 462 500,00	6 962 500,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 635 266,91	0,00
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	24 069 736,47	7 635 266,91
a)	zwiększenie (z tytułu)	24 069 736,47	7 635 266,91
	- z podziału zysku	8 050 457,47	2 830 579,41
	- agio z tyt. emisji akcji serii C		4 804 687,50
	- agio z tyt. emisji akcji serii D	16 019 279,00	
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	31 705 003,38	7 635 266,91
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany aktywów przeznaczonych do sprzedaży		
	-		
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		0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- dopłaty wspólników		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników		
	-		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	8 050 457,47	2 830 579,41
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 050 457,47	2 830 579,41
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 050 457,47	2 830 579,41
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	8 050 457,47	2 830 579,41
	- podział zysku	8 050 457,47	2 830 579,41
	-		
	-		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Rafał Tomasiak

Tomasiak

Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

Kawuza
Chief Accountant
Główny Księgowy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zalczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015			6 411 478,94		6 411 478,94
Zwiększenia w tym:	2 727 917,94	0,00	378 711,26	0,00	3 106 629,20
- zakup	2 727 917,94		378 711,26		3 106 629,20
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2016	2 727 917,94	0,00	6 790 190,20	0,00	9 518 108,14
Umorzenia					
B.Z. 31.12.2015			833 608,31		833 608,31
Zwiększenia w tym:	136 395,90	0,00	684 156,20	0,00	820 552,10
- amortyzacja	136 395,90		684 156,20		820 552,10
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2016	136 395,90	0,00	1 517 764,51	0,00	1 654 160,41
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	5 577 870,63	0,00	5 577 870,63
B.Z. 31.12.2016	2 591 522,04	0,00	5 272 425,69	0,00	7 863 947,73

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
Nie dotyczy.

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Stan na dzień 31.12.2016			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	Prace rozwojowe związane z drukarką Zortrax M300	2 727 917,94	136 395,90	2 591 522,04	5 lat - zgodnie z zakładanym cyklem życia produktu
	Razem	2 727 917,94	136 395,90	2 591 522,04	

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 3: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2015		60 306,22	8 064 686,58	766 041,32	335 942,50	9 226 976,62
Zwiększenia w tym:	0,00	228 212,85	4 976 797,96	781 147,96	646 059,41	6 632 218,18
- zakup/ze środków trwałych w budowie		228 212,85	4 621 227,10		646 059,41	5 495 499,36
- leasing			355 570,86	781 147,96		1 136 718,82
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	60 306,22	0,00	272 029,44	0,00	332 335,66
- sprzedaż		60 306,22		272 029,44		272 029,44
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja		60 306,22				60 306,22
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	228 212,85	13 041 484,54	1 275 159,84	982 001,91	15 526 859,14
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2015		2 413,51	260 181,89	120 764,09	37 035,47	420 394,96
Zwiększenia w tym:	0,00	12 897,59	703 227,30	236 351,78	116 992,34	1 069 469,01
- amortyzacja		12 897,59	703 227,30	236 351,78	116 992,34	1 069 469,01
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	4 381,64	0,00	88 500,63	0,00	92 882,27
- sprzedaż		4 381,64		88 500,63		88 500,63
- likwidacja		4 381,64				4 381,64
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	10 929,46	963 409,19	268 615,24	154 027,81	1 396 981,70
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2015						0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2015	0,00	57 892,71	7 804 504,69	645 277,23	298 907,03	8 806 581,66
B.Z. 31.12.2016	0,00	217 283,39	12 078 075,35	1 006 544,60	827 974,10	14 129 877,44

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dotyczy.

Nota nr 4: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy.

Nota nr 5: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów,

Spółka na potrzeby prowadzonej działalności wynajmuje nieruchomości przy ulicy Lubelskiej 34 w Olsztynie. Wartość miesięcznego czynszu z tytułu wynajmu wynosi około 65 tys. zł. Spółka nie posiada informacji o wartości rynkowej budynku.

Nota nr 6: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	B.Z.31.12.2016		B.Z.31.12.2015	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	217 283,39	0,00	57 892,71
Urządzenia techniczne i maszyny	313 983,69	11 764 091,66	0,00	7 804 504,69
Środki transportu	1 006 544,60	0,00	439 753,68	205 523,55
Inne środki trwałe	0,00	827 974,10	0,00	298 907,03
Razem	1 320 528,29	12 809 349,15	439 753,68	8 366 827,98

Nota nr 7: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 31.12.2016	B.Z. 31.12.2015
- poniesione w roku	12 352 887,70	7 388 744,90
- planowane na rok następy	7 880 000,00	8 100 000,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

Nota nr 8: Środki trwałe w budowie


B.Z. 31.12.2015	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				B.Z. 31.12.2016
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
131 586,28	4 505 617,62		265 558,94		489 299,54	3 882 345,42

Nota nr 9: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy.

Rafał Tomasiak


Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016			Stan na 31.12.2015		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1) Należności z tyt. poręczenia	481 917,50		481 917,50	481 917,50		481 917,50
razem	481 917,50	0,00	481 917,50	481 917,50	0,00	481 917,50
Ogółem	481 917,50	0,00	481 917,50	481 917,50	0,00	481 917,50

Nota nr 11: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej				0,00
- z działalności finansowej				0,00
- przemieszczenia				0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej				0,00
- z działalności finansowej				0,00
Wykorzystanie				0,00
Przemieszczenia				0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00

Rafał Tomasiak
Tomasiak
Prezes Zarządu

Piotr Kawuza
Piotr Kawuza
Chief Accountant
Główny Księgowy

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 12: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem Inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015			295 000,00		295 000,00
Zwiększenia w tym:					
-naliczone odsetki	0,00	0,00	22 274,53	0,00	22 274,53
Zmniejszenia w tym:					
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	317 274,53	0,00	317 274,53
Odplys aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015			295 000,00		295 000,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	317 274,53	0,00	317 274,53

Nota nr 13: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015					0,00
Zwiększenia w tym:					
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:					
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odplys aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015					0,00
Zwiększenia w tym:					
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:					
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odplys aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015			295 000,00		295 000,00
Zwiększenia w tym:					
- naliczenie odsetek	0,00	0,00	22 274,53	0,00	22 274,53
Zmniejszenia w tym:					
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	317 274,53	0,00	317 274,53
Odplys aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015			295 000,00		295 000,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	317 274,53	0,00	317 274,53

Rafał Tomasiak
Tomasiak
Prezes Zarządu

Piotr Kawuza
Kawuza
Chief Accountant
Główny Księgowy

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 14: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2016			B.Z. 31.12.2015		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
Utworzone Rezerwy	190 166,63	19%	36 131,66	114 952,89	19%	21 841,05
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (zaliczki na	35 970,97	19%	6 834,48	3 510 116,32	19%	666 922,10
Wycena obligacji	92 765,15	19%	17 625,38	0,00	19%	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu	953 729,02	19%	181 208,52	408 026,21	19%	77 524,98
Odpisy aktualizujące należności	0,00	19%	0,00	194 582,11	19%	36 970,60
Różnice kursowe	0,00	19%	0,00	173 725,32	19%	33 007,81
RAZEM	1 272 631,77	x	241 800,04	4 401 402,85	x	836 266,54
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
OGÓLEM			241 800,04	x	x	836 266,54

Nota nr 15: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wykazanie	Odpisy aktualizujące na BO	kwota odpisu aktualizującego utworzona w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego wykorzystana w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego rozwiązana w roku obrotowym	Odpisy aktualizujące na BZ
1	długoterminowe aktywa niefinansowe					0,00
2	długoterminowe aktywa finansowe					0,00

Rafał Tomasiak
Tomasiak
Prezes Zarządu

Piotr Kawuza
Piotr Kawuza
Chief Accountant
Główny Księgowy

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:
- uszkodzenie, zepsucie, przestarzałość,
- obniżenie cen rynkowych,
- zaleganie przez okres wskazujący na to, że nie znajdują zbytu itp.

Nota nr 16: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
B.Z. 31.12.2015					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami					0,00
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi					0,00
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 17: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	194 582,09	0,00	0,00	194 582,09
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	194 582,09	0,00	0,00	194 582,09

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na wątpliwość odzyskania wierzytelności ze względu na przeterminowanie.

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 18: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
Prace badawczo rozwojowe w toku	8 637 817,18	1 107 114,32
Koszty związane z podwyższeniem kapitału, IPO	186 250,00	100 000,00
RMK czynne pozostałe (ubezpieczenie, prenumerata, domena)	249 287,98	104 986,23
Rozliczenie zakupu usług	136 113,88	
Razem	9 209 469,04	1 312 100,55

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 19: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	
1	A	2 głosy na WZA przypadające na 1 akcję	3 000 000	3 000,00	Kapitał pokryty został wkładami niepieniężnymi w postaci patentów o wartości 6 075 tys. zł oraz wkładami pieniężnymi o wartości 825 tys. zł	
2	B	brak	3 800 000	3 800,00		
3	C	brak	162 500	162,50	Kapitał pokryty wkładami pieniężnymi o wartości 162,5 tys. zł	
4	D	brak	500 000,00	500,00	Kapitał pokryty wkładami pieniężnymi o wartości 16 019, 8 tys. zł	
Kapitał razem			X	7 462 500,00	7 462,50	X

Nota nr 20: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2016


Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział w kapitale zakładowym %	Ilość głosów	Udział w głosach na WZ %
1	Marcin Olchanowski	2 994 000	2 994 000,00	40,12%	4 494 000,00	42,95%
2	Rafał Tomasiak	2 704 000	2 704 000,00	36,23%	4 204 000,00	40,18%
3	Uitro Sp. z o.o.	500 000	500 000,00	6,70%	500 000,00	4,78%
4	Pozostali	1 264 500	1 264 500,00	16,94%	1 264 500,00	12,09%
5						
Razem		7 462 500	7 462 500,00	99,99%	10 462 500,00	100,00%

Nota nr 21: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	14 309 446,57
II	Podział zysku / pokrycie straty	14 309 446,57
1	Przekazanie na kapitał zapasowy	14 309 446,57
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Piotr Kawuza

Accountant
Księgowy

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 22: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2016			B.Z. 31.12.2015		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
Wartość netto środków trwałych w leasingu	953 729,02	19%	181 208,51	645 277,21	19%	122 602,67
Różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	2 851 786,51	19%	541 839,44	1 579 050,68	19%	300 019,63
Wycena obligacji		19%	0,00	4 526,37	19%	860,01
Różnice kursowe	107 404,32	19%	20 406,82		19%	0,00
RAZEM	3 912 919,85	x	743 454,77	2 228 854,26	x	423 482,31
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			743 454,77			423 482,31

Nota nr 23: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wykazanie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
B.Z. 31.12.2015 w tym:			83 019,22		83 019,22
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			83 019,22		83 019,22
Zwiększenia			47 022,64		47 022,64
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
B.Z. 31.12.2016 w tym:	0,00	0,00	130 041,86	0,00	130 041,86
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			130 041,86		130 041,86

Nota nr 24: Pozostałe rezerwy

Wykazanie	Na naprawy gwarancyjne	Na ewentualne	Inne	Razem
B.Z. 31.12.2015 w tym:	31 933,68			31 933,68
- długoterminowe				0,00
- krótkoterminowe	31 933,68			31 933,68
Zwiększenia	28 191,09			28 191,09
Wykorzystanie				0,00
Rozwiązanie				0,00
B.Z. 31.12.2016 w tym:	60 124,77	0,00	0,00	60 124,77
- długoterminowe				0,00
- krótkoterminowe	60 124,77			60 124,77

Nota nr 25: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wykazanie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekalowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 31.12.2015					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
B.Z. 31.12.2015					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2015		5 910 473,68	281 339,86		6 191 813,54
powyżej 1 roku do 2 lat			357 540,57		357 540,57
powyżej 2 lat do 3 lat			226 061,65		226 061,65
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	583 602,22	0,00	583 602,22

W związku z terminem wykupu obligacji serii A2 do dnia 10.04.2017 r. dokonano przekwalifikowania zobowiązania do pozycji zobowiązań krótkoterminowych.

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Nota nr 26: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Zobowiązania leasingowe płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	B.Z. 31.12.2016	B.Z. 31.12.2015	B.Z. 31.12.2016	B.Z. 31.12.2015
do 1 roku	415 713,60	254 877,61	387 148,38	234 696,64
od 1 roku do 3 lat	357 540,67	291 301,72	347 112,40	281 339,86
od 3 lat do 5 lat	226 061,65		219 468,24	
powyżej 5 lat				
Razem	999 315,92	546 179,33	953 729,02	516 036,50
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)	-45 586,80	-30 142,83	X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	953 729,02	516 036,50	953 729,02	516 036,50
zobowiązania krótkoterminowe			387 148,38	234 696,64
zobowiązania długoterminowe			566 580,64	281 339,86

Nota nr 27: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wykazanie	B.Z. 31.12.2016	B.Z. 31.12.2015
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	0,00	0,00
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia		
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości		
c) Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia		
d) Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	56 204,64	3 510 116,29
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia		
środków trwałych		
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości		
niematerialne i prawne		
c) Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia	56 204,64	3 510 116,29
d) Pozostałe		
RAZEM	56 204,64	3 510 116,29
OGÓLEM	56 204,64	3 510 116,29

Nota nr 28: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wykazanie	Stan na 31.12.2016			Stan na 31.12.2015		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pożyczki						
Kredyty						
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania leasing	953 729,02	953 729,02	środki trwałe objęte umową leasingu	516 036,50	516 036,50	środki trwałe objęte umową leasingu
RAZEM	953 729,02	953 729,02	X	516 036,50	516 036,50	X


Nota nr 29: Zobowiązania warunkowe

Spółka na podstawie umowy inwestycyjnej z dnia 21.06.2016 roku, po spełnieniu się licznych warunków może być zobowiązania do zakupu 500.000 akcji własnych w celu ich umorzenia po cenie określonej w umowie.

Nota nr 30: Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej
 Nie dotyczy.

Rafał Tomasiak

 Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

 Chief Accountant
 Główny Księgowy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 31: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	40 244 827,84	29 398 021,60
-sprzedaż usług	2 410 963,90	1 801 167,49
-sprzedaż drukarek 3D	37 833 863,94	27 596 854,11
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	13 563 443,67	8 214 421,67
- ze sprzedaży towarów	13 563 443,67	8 214 421,67
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	53 808 271,51	37 612 443,27

Struktura terytorialna	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	40 244 827,84	29 398 021,60
Kraj	2 419 756,98	3 920 174,71
Eksport	37 825 070,86	25 477 846,89
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	13 563 443,67	8 214 421,67
Kraj	1 312 777,49	1 748 225,07
Eksport	12 250 666,18	6 466 196,60
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	53 808 271,51	37 612 443,27

Nota nr 32: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3
Nie dotyczy.

Nota nr 33: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Koszty według rodzaju:		
amortyzacja	1 938 988,61	978 378,54
zuzycie materiałów i energii	14 161 805,06	9 138 057,20
usługi obce	11 847 152,30	6 005 901,32
podatki i opłaty	689 971,81	486 827,25
wynagrodzenia	4 780 980,47	3 469 156,39
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 160 105,91	731 156,58
pozostałe koszty rodzajowe	270 817,32	221 983,31
Koszty według rodzaju razem	34 849 821,48	21 031 460,59
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-3 362 293,61	2 891 299,51
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)		
Koszty sprzedaży (-)	-10 521 744,54	-4 373 249,77
Koszty ogólnego zarządu (-)	-6 958 433,83	-5 834 560,36
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 007 349,50	13 714 949,97


Nota nr 34: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Nie dotyczy.

Nota nr 35: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1. Amortyzacja	1 890 021,11	978 378,54
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	820 552,10	634 083,09
amortyzacja środków trwałych	1 069 469,01	344 295,45
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	537 634,52	694 994,63
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
odsetki Certyfikaty		-22 645,46
odsetki otrzymane	-4 000,24	-1 982,49
Odsetki leasing	32 846,93	18 566,68
odsetki zapłacone obligacji	433 770,89	701 055,90
wycena obligacji	97 291,47	
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-22 274,53	
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-127 453,39	0,00
przychody ze sprzedaży środków trwałych	112 000,00	
wartość netto sprzedanych środków trwałych	-239 453,39	
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu		
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-6 623 857,70	-2 761 000,77
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-6 623 857,70	-2 761 000,77
przesunięcia do/ze środków trwałych		
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-25 207,84	1 208 748,38
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-25 207,84	1 208 748,38
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	1 625 577,31	886 233,42
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 625 577,31	886 233,42
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-10 756 813,64	2 062 950,70
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-10 756 813,64	2 062 950,70
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
likwidacja środków trwałych		

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

Nota nr 36: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody bilansowe		
1. Sprzedaż produktów i usług	53 808 271,51	37 612 443,27
2. Pozostałe przychody operacyjne	62 649,60	111 405,14
3. Przychody finansowe	763 994,83	633 016,93
Razem	54 634 915,94	38 356 865,34
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1. Zlecenia objęte w 100% zaliczką 2016 rok	56 204,64	3 510 116,29
2. Różnice kursowe eliminacja wyceny bilansowej		-173 725,32
Razem	56 204,64	3 683 841,61
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1. Zlecenia objęte w 100% zaliczką 2015 rok	3 510 116,29	
2. Różnice kursowe eliminacja wyceny bilansowej	107 404,32	
3. Odsetki od pożyczki	22 274,53	
4. Różnice kursowe eliminacja wyceny bilansowej BO	173 725,32	
5. Różne wyłączenia / rozwiązanie rezerwa	36 061,37	96 419,96
Razem	3 849 581,83	96 419,96
PRZYCHODY PODLEGĄCE OPODATKOWANIU	50 841 538,75	41 944 286,99
Koszty bilansowe		
1. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	35 641 124,48	26 416 556,76
2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej	425 646,58	1 064 342,51
3. Koszty finansowe	587 342,88	719 622,58
Razem	36 654 113,94	28 200 521,85
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1. Ubezpieczenie	12 866,12	
2. KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2015 rok	1 439 147,68	-1 439 147,68
3. KWS zlecenia objęte w 100% zaliczką 2016 rok	-20 233,67	
4. Pozostałe wyłączenia NKUP zespół 7	71 645,71	504 265,00
5. Pozostałe wyłączenia NKUP zespół 4	100 961,90	108 152,00
6. Koszt likwidacji ŚT	183 528,81	
7. Kwota wykupu ŚT	-119 767,19	
8. amortyzacja bilansowa	1 890 021,11	978 378,64
9. amortyzacja podatkowa	-3 219 147,95	-1 706 243,79
10. raty leasingowe	-640 092,88	-167 151,12
11. wycena obligacji	97 291,47	300 995,32
12. zmiana stanu rezerw	61 746,71	114 952,90
13. odpisy aktualizujące należności		294 766,76
14.		
Razem	-142 032,18	-1 011 012,07
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	36 796 146,12	29 211 532,91
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	14 045 393,00	12 732 754,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	2 668 625,00	2 419 223,00
Podatek odroczony i inne, w tym:	1 026 352,16	-363 630,10
1. Przypis podatkowy		
2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	576 712,00	-719 879,74
3. Rezerwy na podatek odroczony	449 640,16	356 249,64
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	3 694 977,16	2 055 592,90
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	-23 621,73	50 294,13
1. Korekta	-23 621,73	50 294,13

Nota nr 37: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Nie dotyczy.

Rafał Tomasiak
Tomasiak
Prezes Zarządu

Piotr Kawuza
Piotr Kawuza
Chief Accountant
Główny Księgowy

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 38: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
Nie dotyczy.

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 39: Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji) wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanyymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

1) Z jednostkami powiązanyymi

Nie dotyczy.

2) Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej
Zdaniem Spółki transakcje zawierane były na warunkach rynkowych.

3) Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do której z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej
Zdaniem Spółki transakcje zawierane były na warunkach rynkowych.

4) Przez jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3
Nie dotyczy.

5) Przez jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
Nie dotyczy.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 40: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Grupy zawodowe	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1 Pracownicy produkcyjni	0,00	2,00
2 Pracownicy nieprodukcyjni	72,00	55,00
Razem	72,00	57,00

Nota nr 41: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.				
1 wynagrodzenia	225 739,08		40 141,43	265 880,51
2 wynagrodzenia z zysku				0,00
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	225 739,08	0,00	40 141,43	
01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.				
1 wynagrodzenia	329 128,66			329 128,66
2 wynagrodzenia z zysku				0,00
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	329 128,66	0,00	0,00	329 128,66

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 42: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Zaliczki	0,00	90 000,00
udzielone członkom organów zarządzających	0,00	90 000,00
udzielone członkom organów administrujących		
udzielone członkom organów nadzorujących		
Kredyty	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających		
udzielone członkom organów administrujących		
udzielone członkom organów nadzorujących		
Pożyczki	317 274,53	295 000,00
udzielone członkom organów zarządzających	317 274,53	295 000,00
udzielone członkom organów administrujących		
udzielone członkom organów nadzorujących		
Inne świadczenia o podobnym charakterze	481 917,50	481 917,50
udzielone członkom organów zarządzających	481 917,50	481 917,50
udzielone członkom organów administrujących		
udzielone członkom organów nadzorujących		
Razem	799 192,03	866 917,50

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Pożyczki zostały udzielone na następujących warunkach (oprocentowanie, terminy spłaty):

Lp.	Pożyczkobiorca	oprocentowanie	termin spłaty	zabezpieczenia
1.	Karolina Boładź	4%	31.12.2018	brak zabezpieczenia

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 43: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	28 000,00	18 000,00
2	Inne usługi poświadczające	1 000,00	65 100,00
3	Usługi doradztwa podatkowego		15 000,00
4	Pozostałe usługi	28 875,00	70 497,98
Razem		57 875,00	168 597,98

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 44: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie dotyczy.

Nota nr 45: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 46: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Nie dotyczy.

Nota nr 47: Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku poprzedzającym	kwota korekty	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności
1 Inne koszty Finansowe	324 969,40	-324 969,40	0,00
2 Inne przychody Finansowe	594 123,74	14 265,24	608 388,98
3 Koszty sprzedaży	4 034 015,13	339 234,64	4 373 249,77

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 48: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności
Nie dotyczy.

Nota nr 49: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki
Nie występują.

Nota nr 50: Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	należności, zaliczki, zobowiązania, środki pieniężne	USD	4,1793	Tabela nr	2016-12-30
2	należności, zaliczki, zobowiązania, środki pieniężne	EURO	4,4240	252/A/NBP/2016	2016-12-30

Nota nr 51: Charakterystyka Instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- Instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne	na wartość pozycji składają się pożyczka w kwocie 295 tys. złotych oraz należności własne z tytułu dostaw i usług, należności budżetowe oraz pozostałe	4 067 832,99	termin spłaty pożyczki 31.12.2018 r.
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	środki pieniężne	12 871 815,18	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- Instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym		10 342 131,44	
- kredyty			
- obligacje	09.04.2014 r. Zgromadzenie Wspólników Spółki podjęło uchwałę w sprawie dokonania przydziału 6.057 obligacji zwykłych na okaziciela serii A2 o wartości nominalnej 1 000 PLN każda, oraz że przeprowadzona emisja doszła do skutku. Łączna wysokość Obligacji wynosiła 6 057 tys. PLN. Obligacje nie zostały zabezpieczone.	6 007 765,15	termin wykupu obligacji przypada na dzień 10 kwietnia 2017 r.
- zobowiązania leasingowe	samochody osobowe oraz maszyny i urządzenia	953 729,02	charakterystykę przedstawiono w osobnej tabeli niniejszego sprawozdania
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe	zobowiązania z tyt. dostaw i usług, budżetowe oraz pozostałe	3 380 637,27	

Rafał Tomasiak



Prezes Zarządu

Piotr Kawuza



Chief Accountant
Główny Księgowy

Nota nr 52: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej
Spółka nie posiada Instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

Nota nr 53: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych
Nie dotyczy.

Nota nr 54: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
Obligacje	6 007 765,15	brak	9%	ryzyko zmiany wartości godziwej
Udzielona pożyczka	317 274,53	brak	4%	ryzyko zmiany wartości godziwej

Nota nr 55: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Spółka notuje w swojej działalności ryzyko wypłacalności kontrahentów (określane tradycyjnie jako ryzyko kredytowe), rozumiane jako ryzyko niewywiązania się przez kontrahentów wobec Spółki z zobowiązań wynikających ze zrealizowanych zleceń. Spółka prowadzi działalność w zakresie zarządzania ryzykiem wypłacalności kontrahentów, zarówno na etapie przygotowywania zleceń (badanie potencjalnych kontrahentów, badanie zabezpieczeń, przygotowywanie umów), jak i ich realizacji (monitorowanie wykonywania kontraktów, monitorowanie zaangażowania w poszczególne zlecenia. Spółka nie może gwarantować bezbłędności tych działań.
Ziszczenie się niekorzystnych zjawisk w obszarze ryzyka wypłacalności kontrahentów może skutkować brakiem możliwości zamknięcia danego zlecenia z zakładaną efektywnością lub krańcowo utratę części lub całości zainwestowanych środków. Okoliczności te mogą niekorzystnie wpłynąć na dalszą działalność Spółki, sytuację finansową, majątkową i gospodarczą Spółki oraz perspektywy rozwoju, w szczególności poprzez ograniczenie przychodów, podwyższenie poziomu kosztów, spadek wartości aktywów Spółki, a tym samym pogorszenie sytuacji gospodarczej Spółki. Spółka nie zanotowała w przeszłości wystąpienia powyższych niepożądanych zdarzeń w obszarze ryzyka wypłacalności kontrahentów. Spółka minimalizuje możliwość wystąpienia tego ryzyka poprzez dalszą optymalizację procesu monitorowania i weryfikacji kontrahentów.
Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Nota nr 56: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Odwrócenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	194 582,09	194 582,09
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne	194 582,09	194 582,09
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		

Nota nr 57: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej
Nie dotyczy.

Nota nr 58: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Spółka nie posiada Instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej. Według Zarządu wartości pozostałych instrumentów finansowych nie różni się istotnie od ich wartości godziwej.

Miejscowość: Olsztyn
Data 2017-03-03

Rafał Tomasiak
Prezes Zarządu

Rafał Tomasiak
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Piotr Kawuza

Piotr Kawuza
Chief Accountant
Główny Księgowy

