

Zortrax Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy od dn. 01.01.2015 r. do dn. 31.12.2015 r.

Przedstawione w następującej kolejności:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans na dzień 31 grudnia 2015 r.
3. Rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej za okres od dn. 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dn. 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
5. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią za okres od dn. 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacje o Spółce

- 1) Zortrax Spółka Akcyjna powstała w 2015 r. w wyniku przekształcenia formy prawnej na podstawie uchwały nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników z dnia 15 czerwca 2015 r. Siedziba Spółki mieści się w Olsztynie przy ul. Wyszyńskiego 1/219,
- 2) Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000564079. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dn. 25.06.2015 r., REGON 281551179, NIP 7393864289,
- 3) Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest *Produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów* (PKD 28.96.Z),
- 4) Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony,
- 5) Na dzień podpisania sprawozdania finansowego funkcję kierownika jednostki sprawuje Zarząd w osobie Prezesa Zarządu Rafała Tomasiaka.

Sprawozdanie finansowe

- 1) Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r. (Tekst jednolity – Dz.U. 2013 poz. 330), dając rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego i wyniku finansowego za ten rok.
- 2) Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuowała swoją działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.
- 3) Okres objęty niniejszym sprawozdaniem finansowym rozpoczyna się dn. 01.01.2015 r. i kończy dn. 31.12.2015 r.
- 4) Okres porównawczy zaprezentowany w niniejszym sprawozdaniu finansowym rozpoczyna się 10.12.2013 r. i kończy dn. 31.12.2014 r.
- 5) Spółka nie sporządza łącznego (skonsolidowanego) sprawozdania finansowego.
- 6) W roku obrotowym nie miało miejsce połączenie, ani podział spółek, w którym Spółka byłaby stroną. Spółka dokonała przekształcenia formy prawnej ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną.

Rafał Tomasiak
Prezes Zarządu

Zasady rachunkowości

- 1) Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:
 - 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.
- 2) Należności:
 - a) 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.

- 3) Zapasy:
 - a) 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.
- 4) Krótkoterminowe aktywa finansowe:
 - a) w postaci środków pieniężnych wycenia się w wartości nominalnej.
 - b) inne krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu w wartości godziwej.
- 5) 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.
- 6) Kapitał własny wykazane są w bilansie w wartości nominalnej i obejmują:
 - 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.
- 7) Rezerwy na zobowiązania:
 - a) 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,

8) 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.

9) Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

- a) 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, równolegle 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, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych,
 - iv) ujemną wartość firmy,

- 10) 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.
- 11) Uznawanie przychodu:
- a) 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.
- 12) Zmiany zasad rachunkowości:
- a) W bieżącym roku Spółka nie zmieniła stosowanych dotychczas zasad wyceny aktywów i pasywów,
 - b) W bieżącym roku Spółka nie zmieniła prezentacji pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat.
- 13) Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji kalkulacyjnej,
- 14) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Bilans na dzień 31.12.2015 r.

BILANS – AKTYWA

Lp.	Pozycja	31.12.2014	31.12.2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	7 834 710,54	16 129 222,61
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 004 678,60	5 577 870,63
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	6 004 678,60	5 577 870,63
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 713 645,14	8 938 167,94
1.	Środki trwałe	936 105,96	8 806 581,66
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		57 892,71
	c) urządzenia techniczne i maszyny	503 891,61	7 804 504,69
	d) środki transportu	342 486,81	645 277,23
	e) inne środki trwałe	89 727,54	298 907,03
2.	Środki trwałe w budowie		131 586,28
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	777 539,18	
III.	Należności długoterminowe	0,00	481 917,50
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		481 917,50
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	295 000,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	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	0,00	295 000,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		295 000,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	116 386,80	836 266,54
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	116 386,80	836 266,54
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	9 857 907,26	18 749 123,41
I.	Zapasy	3 156 961,12	5 917 961,89
1.	Materiały	900,00	
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe	2 878 719,56	927 295,47
4.	Towary	272 341,56	1 091 087,79
5.	Zaliczki na dostawy	5 000,00	3 899 578,63
II.	Należności krótkoterminowe	4 934 099,00	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	4 934 099,00	3 243 433,12
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 775 033,45	2 843 121,79
	- do 12 miesięcy	4 775 033,45	2 843 121,79
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	40 694,86	259 317,95
	c) inne	118 370,69	140 993,38
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 182 032,44	8 275 627,85
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 182 032,44	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	149 432,03	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	149 432,03	
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 032 600,41	8 275 627,85
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	844 223,03	8 263 190,40
	- inne środki pieniężne	188 377,38	12 437,45
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	584 814,70	1 312 100,55
	AKTYWA RAZEM	17 692 617,80	34 878 346,02

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

BILANS – PASYWA

Lp.	Pozycja	2014-12-31	2015-12-31
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 630 579,41	22 648 224,38
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 800 000,00	6 962 500,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		7 635 266,91
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego(-)		
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IX.	Zysk (strata) netto	2 830 579,41	8 050 457,47
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 062 038,39	12 230 121,64
I.	Rezerwy na zobowiązania	163 652,63	538 435,21
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	67 232,67	423 482,31
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	83 019,22
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		83 019,22
3.	Pozostałe rezerwy	96 419,96	31 933,68
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	96 419,96	31 933,68
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 905 197,28	6 191 813,54
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 905 197,28	6 191 813,54
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 738 935,04	5 910 473,68
	c) inne zobowiązania finansowe	166 262,24	281 339,86
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 993 188,48	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.	Wobec pozostałych jednostek	1 993 188,48	1 180 639,96
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 060 872,18	
	c) inne zobowiązania finansowe	63 489,76	234 696,64
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	341 217,38	965 043,81
	- do 12 miesięcy	341 217,38	965 043,81
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	493 525,74	689 456,82
	h) z tytułu wynagrodzeń		100 459,33
	i) inne zobowiązania	34 083,42	100,00
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 510 116,29

zortrax

1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 510 116,29
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		3 510 116,29
	PASYWA RAZEM	17 692 617,80	34 878 346,02

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

Rachunek zysków i strat za okres od dn. 01.01.2015r. do dn. 31.12.2015r.

Lp.	Wyszczególnienie	10.12.2013 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	12 548 276,42	37 612 443,27
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 641 995,84	29 398 021,60
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 906 280,58	8 214 421,67
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 763 810,41	16 208 745,62
	- jednostkom powiązanim		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 315 884,78	13 714 949,97
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	447 925,63	2 493 795,65
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	7 784 466,01	21 403 697,65
D.	Koszty sprzedaży	1 134 852,11	4 034 015,13
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 327 223,25	5 834 560,36
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	4 322 390,65	11 535 122,16
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1 315,47	111 405,14
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	1 315,47	111 405,14
H.	Pozostałe koszty operacyjne	363 708,57	1 064 342,51
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		947 819,03
III.	Inne koszty operacyjne	363 708,57	116 523,48
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	3 959 997,55	10 582 184,79
J.	Przychody finansowe	60 105,71	618 751,69
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	42 787,89	1 982,49
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		22 645,46
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	17 317,82	594 123,74
K.	Koszty finansowe	515 335,98	1 044 591,98
I.	Odsetki, w tym:	405 202,54	719 622,58
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	8 910,89	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	567,97	
IV.	Inne	100 654,58	324 969,40
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	3 504 767,28	10 156 344,50
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		0,00
II.	Straty nadzwyczajne		0,00
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	3 504 767,28	10 156 344,50
O.	Podatek dochodowy	674 187,87	2 105 887,03
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	2 830 579,41	8 050 457,47

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	10.12.2013 - 31.12.2014	01.01.2015 – 31.12.2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 000,00	9 630 579,41
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	5 000,00	9 630 579,41
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 000,00	6 800 000,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	6 795 000,00	162 500,00
a) zwiększenia (z tytułu)	6 795 000,00	162 500,00
- emisja akcji/wydanie udziałów	6 795 000,00	162 500,00
b) zmniejszenia (z tytułu)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	6 800 000,00	6 962 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	7 685 266,91
a) zwiększenia		7 685 266,91
- podział wyniku finansowego		2 830 579,41
- agio z tyt. emisji akcji serii C		4 804 687,50
b) zmniejszenia (z tytułu)		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	0,00	7 635 266,91
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	2 830 579,41
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	2 830 579,41
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0,00	2 830 579,41

a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)		2 830 579,41
- podziału zysku z lat ubiegłych		2 830 579,41
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	2 830 579,41	8 050 457,47
a) zysk netto	2 830 579,41	8 050 457,47
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	9 630 579,41	22 648 224,38
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 630 579,41	22 648 224,38

Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	10.12.2013 - 31.12.2014	01.01.2015 – 31.12.2015
I. Zysk (strata) netto	2 830 579,41	8 050 457,47
II. Korekty razem	-7 486 147,44	3 724 104,34
1. Amortyzacja	249 721,87	978 378,54
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		-60 217,78
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	52 138,51	1 034 229,27
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-28 225,37	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	163 652,63	374 782,58
6. Zmiana stanu zapasów	- 3 156 961,12	-2 761 000,77
7. Zmiana stanu należności	- 4 934 099,00	1 208 748,38
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	868 826,54	886 233,42
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-701 201,50	2 062 950,70
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-4 655 568,03	11 774 561,81
I. Wpływy	1 421 013,26	174 059,98
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 421 013,26	174 059,98
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00

- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 421 013,26	174 059,98
- zbycie aktywów finansowych	1 378 225,37	172 077,49
- odsetki otrzymane	42 787,89	1 982,49
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	3 041 764,47	7 683 744,90
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 541 764,47	7 388 744,90
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 500 000,00	295 000,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 500 000,00	295 000,00
- nabycie aktywów finansowych	1 500 000,00	295 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 620 751,21	-7 509 684,92
I. Wpływy	7 982 000,00	4 967 187,50
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	725 000,00	4 967 187,50
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	7 257 000,00	
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	673 080,35	2 049 254,73
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	147 000,00	1 195 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	120 961,17	101 063,97
8. Odsetki	405 119,18	413 956,12
9. Inne wydatki finansowe		339 234,64
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	7 308 919,65	2 917 932,77
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	1 032 600,41	7 182 809,66
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 032 600,41	7 243 027,44
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-60 217,78
F. Środki pieniężne na początek okresu		1 032 600,41
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	1 032 600,41	8 215 410,07
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły

Kursy walut obcych przyjęte do wyceny bilansowej

	Waluta	Kurs średni
Kurs średni NBP – tabela 254/A/NBP/2015 z dn. 31.12.2015 r.	EUR	4,2615
Kurs średni NBP – tabela 254/A/NBP/2015 z dn. 31.12.2015 r.	USD	3,9011
Kurs średni NBP – tabela 252/A/NBP/2014 z dn. 31.12.2014 r.	EUR	4,2623
Kurs średni NBP – tabela 252/A/NBP/2014 z dn. 31.12.2014 r.	USD	3,5072

Szczegółowy zakres zmian w wartościach niematerialnych i prawnych

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BO 01.01.2015	0,00	0,00	6 204 203,82	0,00	6 204 203,82
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	207 275,12	0,00	207 275,12
- zakup			207 275,12		207 275,12
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
BZ 31.12.2015	0,00	0,00	6 204 203,82	0,00	6 204 203,82
Umorzenie					
BO 01.01.2015	0,00	0,00	199 525,21	0,00	199 525,21
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	634 083,09	0,00	634 083,09
- amortyzacja			634 083,09		634 083,09
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
BZ 31.12.2015	0,00	0,00	833 608,31	0,00	833 608,31
Wartość netto					
BO 01.01.2015	0,00	0,00	6 004 678,60	0,00	6 004 678,60
BZ 31.12.2015	0,00	0,00	5 577 870,63	0,00	5 577 870,63

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Spółka użytkowane środki trwałe na podstawie leasingu prezentuje w rzeczowych aktywach trwałych.

Szczegółowy zakres zmian w inwestycjach długoterminowych

Spółka nie posiada inwestycji długoterminowych.

Szczegółowy zakres zmian w środkach trwałych

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BO 01.01.2015	0,00	0,00	539 346,00	378 692,85	94 166,62	1 012 205,47
Zwiększenia w tym:	0,00	60 306,22	7 525 340,19	378 692,85	94 166,62	8 214 770,76
- przyjęte na podstawie umów leasingu finansowego	0,00			387 348,47		387 348,47
- zakup	0,00	60 306,22	7 525 340,19		241 775,88	7 827 422,29
- inne	0,00					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2015	0,00	60 306,22	8 064 686,19	766 041,47	335 942,88	9 226 976,76
Umorzenie						
BO 01.01.2015	0,00	0,00	35 454,39	36 206,04	4 439,08	76 099,51
Zwiększenia w tym:	0,00	2 413,51	224 727,5	36 206,04	32 596,39	344 295,45
- amortyzacja	0,00	2 413,51	224 727,5	84 558,05	32 596,39	344 295,45
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2015	0,00	2 413,51	224 727,5	120 764,09	37 035,47	420 394,96
Wartość netto						
BO 01.01.2015	0,00	0,00	503 891,61	342 486,81	89 727,54	936 105,96
BZ 31.12.2015	0,00	57 892,71	7 804 504,30	645 277,38	298 907,41	8 806 581,80

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Spółka nie dokonywała takich odpisów.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym koszty ich finansowania

Spółka na dzień bilansowy posiada aktywowane nakłady inwestycyjne w wysokości 131 586,30 zł, w tym główną pozycję stanowią wydatki związane z wdrożeniem systemu klasy ERP Dynamics NAV.

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

W 2015 roku Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 7 388 744,90 zł.

Planowane nakłady za 2016 rok dotyczyć będą:

- 1) wartości niematerialne i prawne – nowe patenty - 1,1 mln PLN,
- 2) środki trwałe - spółka będzie nabywać ŚT na potrzeby powiększania zdolności produkcyjnych i produkcji nowych produktów, wartość ok. 6-8 miliona PLN,

Spółka nie planuje nakładów dotyczących ochrony środowiska Spółka.

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
BO 01.01.2015	900,00	0,00	2 878 719,56	272 341,56	5 000,00	3 156 961,12
BZ 31.12.2015	0,00	0,00	927 295,47	1 091 087,79	3 899 578,63	5 917 961,89
Odpisy aktualizujące						
BO 10.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
BO 10.12.2013	900,00	0,00	2 878 719,56	272 341,56	5 000,00	3 156 961,12
BZ 31.12.2015	0,00	0,00	927 295,47	1 091 087,79	3 899 578,63	5 917 961,89

Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących wartość zapasów

Spółka z racji bieżącego charakteru posiadanych zapasów i wysokiej ich rotacji nie stwierdziła podstawy do dokonywania takich odpisów.

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2014		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	5 711 638,18	0,00	5 711 638,18
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 775 033,45	0,00	4 775 033,45
- do 12 miesięcy	4 775 033,45		4 775 033,45
- powyżej 12 miesięcy			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	40 694,86		40 694,86
c) inne	895 909,87		895 909,87
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
RAZEM	5 711 638,18	0,00	5 711 638,18

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2015		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	3 438 015,21	194 582,09	3 438 015,21
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 037 703,88	194 582,09	2 843 121,79
- do 12 miesięcy	3 037 703,88	194 582,09	2 843 121,79
- powyżej 12 miesięcy			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	259 317,95		259 317,95
c) inne	140 993,38		140 993,38
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
RAZEM	5 711 638,18	0,00	3 438 015,21

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Spółka dokonała zawiązań odpisów aktualizujących na należności handlowe z tyt. ich przeterminowania:

Wyszczególnienia	Stan na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015
Odpis aktualizujący wątpliwe należności handlowe	0,00	360 663,51	166 081,42	194 582,09
RAZEM	0,00	360 663,51	166 081,42	194 582,09

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Prace badawczo rozwojowe w toku	582 763,99	1 107 114,32
2.	Koszty związane z podwyższeniem kapitału	0,00	100 000,00
3.	RMK czynne pozostałe (ubezpieczenie, prenumerata, domena)	2 050,71	104 986,23
Razem		701 201,50	1 312 100,55

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

Lp.	Udziałowiec	Ilość udziałów na BO 01.01.2015	Wartość udziałów na BO 01.01.2015
1.	Rafał Tomasiak	12 240	6 120 000,00
2.	Tomasz Drosio	680	340 000,00
3.	Izabela Boładź	680	340 000,00
Razem		13 600	6 800 000,00

Lp.	Akcjonariusz	Ilość akcji na BZ 31.12.2015	Wartość akcji na BZ 31.12.2015
1.	Rafał Tomasiak	2 824 000	2 824 000,00
2.	Karolina Izabela Boładź	340 000	340 000,00
3.	Tomasz Drosio	340 000	340 000,00
4.	Marcin Olchanowski	2 994 000	2 994 000,00
5.	Szczepan Dunin	136 000	136 000,00
6.	Jarosław Ostrowski	136 000	136 000,00
7.	Pozostali	192 500	192 500,00
Razem		6 962 500	6 962 000,00

Akcje serii A uprzywilejowane są w ten sposób, że każda akcja daje prawo do 2 głosów na Walnym Zgromadzeniu.

W badanym okresie miały miejsce następujące zdarzenia związane ze strukturą kapitału zakładowego:

- Zmiana podziału udziałów zgodnie z powyższą tabelą z dniem 18.03.2015 r.,
- Przekształcenie formy prawnej prowadzonej działalności ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną zgodnie z decyzją wspólników z dnia 15.06.2015r. potwierdzone aktem notarialnym REP A NR 6356/2015,
- Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki z kwoty 6 800 000 zł do kwoty 6 962 000 zł, w wyniku emisji akcji nieuprzywilejowanych na okaziciela serii C w ilości 162 000 zgodnie z aktem notarialnym REP A NR 704/2015 z dnia 29.06.2015r.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Informacje na temat zmian w strukturze kapitału w trakcie roku obrotowego

Na dzień bilansowy 31.12.2014 r. kapitał podstawowy spółki w wysokości 6 800 000,00 zł dzielił się na 13 600 udziałów po 500 złotych za każdy udział. Zmiany w kapitale w związku z podziałem, podwyższeniem, a także zmianą formy prawnej skutkują stanem kapitałów podstawowych na dzień 31.12.2015r. w wysokości 6 962 000 zł i ich podziałem na 6 962 000 akcji o wartości nominalnej 1 zł. Kapitał podstawowy został w pełni pokryty.

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

Spółka wypracowany zysk przeznaczy w całości na poczet kapitału zapasowego.

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

Rezerwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	67 232,67	423 482,31	0,00	67 232,67	423 482,31
2. Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na ekwiwalent z tyt. niewykorzystanego urlopu	0,00	83 019,22	0,00	0,00	83 019,22
- na naprawy gwarancyjne drukarek	96 419,96	31 933,68	0,00	96 419,96	31 933,68
Razem	163 652,63	163 652,63	0,00	163 652,63	538 435,21

Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji obligacji	Inne zobowiązania finansowe (leasing sam. służbowych)	Inne	Razem
- od jednostek pozostałych:					
BO 01.01.2015	0,00	5 738 935,04	166 262,24	0,00	5 905 197,28
- od jednostek pozostałych:					
BZ 31.12.2015	0,00	5 910 473,68	281 339,86	0,00	6 191 813,54

Termin wykupu obligacji serii A2 w kwocie 5 910 473,68 zł przypada na 10.04.2017 r.

Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Stan na 31.12.2015
Kredyty i pożyczki		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 060 872,18	
Inne zobowiązania finansowe (leasing)	63 489,76	234 696,64
Z tytułu dostaw i usług:	341 217,38	965 043,81
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	493 525,74	689 456,82
Z tytułu wynagrodzeń		100 459,33
Inne	34 083,42	100,00
Razem	1 993 188,48	1 989 756,60

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego

Na zobowiązania wobec budżetu składają się głównie zobowiązania z tytułu PIT, CIT, ZUS oraz rozrachunki z tytułu VAT naliczonego.

Wyszczególnienie	01.01.2015	31.12.2015
Zobowiązania wobec budżetu państwa	493 525,74	689 456,82
Zobowiązania wobec jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
Razem	493 525,74	689 456,82

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym udzielone gwarancje i poręczenia, w tym wekslowe

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	10.12.2013 r. - 31.12.2014 r	01.01.2015r. - 31.12.2015r.
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	12 548 276,42	37 612 443,27
- sprzedaż krajowa	2 228 673,60	5 668 399,78
- sprzedaż zagraniczna do krajów UE	2 579 368,86	15 566 237,22
- sprzedaż zagraniczna poza teren UE	7 740 233,96	16 377 806,27

Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	10.12.2013 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015r. - 31.12.2015r.
- produktów	9 641 995,84	29 398 021,60
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:		
- ze sprzedaży towarów i materiałów	2 906 280,58	8 214 421,67
RAZEM	12 548 276,42	37 612 443,27

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu

Koszty w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie	10.12.2013 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015r. - 31.12.2015r.
a) amortyzacja	249 721,87	978 378,54
b) zużycie materiałów i energii	6 390 757,48	9 138 057,20
c) usługi obce	2 750 390,75	5 666 666,68
d) podatki i opłaty	15 660,52	486 827,25
e) wynagrodzenia	1 176 196,79	3 469 156,39
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	198 093,43	731 156,58
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	323 784,49	221 983,31
Koszty według rodzaju, razem	11 104 605,33	20 692 225,95

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne Spółki dotyczą przede wszystkim zmian w poziomie rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów jednostki.

Wyszczególnienie		10.12.2013 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015r. - 31.12.2015r.
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 315,47	277 486,56
RAZEM		1 315,47	277 486,56

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne Spółki dotyczą utworzonych rezerw na naprawy gwarancyjne drukarek, a także zmian w poziomie odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów. Dodatkowo w bieżącym okresie nastąpiło częściowe spisanie rozliczeń międzyokresowych biernych.

Wyszczególnienie		10.12.2013 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015r. - 31.12.2015r.
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 113 900,45
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne koszty operacyjne	363 708,57	67 912,68
RAZEM		363 708,57	1 181 813,13

Przychody finansowe

Na przychody finansowe składają się głównie różnice kursowe z przeliczenia transakcji i sald wyrażonych w walutach obcych w kwocie 529 966,39 zł.

Wyszczególnienie		10.12.2013 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015r. - 31.12.2015r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	42 787,89	1 982,49
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	22 645,46
IV.	Inne	17 317,82	594 123,74
RAZEM		60 105,71	618 751,69

Koszty finansowe

Koszty finansowe obejmują koszty z tytułu odsetek od obligacji własnych oraz ich wyceny na dzień bilansowy jak też inne koszty w postaci prowizji za obsługę płatności.

Wyszczególnienie		10.12.2013 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015r.
I.	Odsetki	405 202,54	719 622,58
II.	Strata ze zbycia inwestycji	8 910,89	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	567,97	0,00
IV.	Inne koszty finansowe	100 654,58	324 969,40
RAZEM		515 335,98	1 044 591,98

Podatek dochodowy

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	10.12.2013- 31.12.2014	01.01.2015r. - 31.12.2015r.
1. Zysk (strata) brutto	3 504 767,00	10 273 820,30
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-302 296,40	2 479 911,89
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	208 758,68	173 725,32
- odsetki niezapłacone	75,00	
- rozliczenie bierne przychodów		3 510 116,29
- rozwiązanie rezerw		- 96 419,96
- doszacowanie KWS do przychodów		- 1 439 147,68
- koszty operacyjne	236 334	
- raty leasingu		- 167 151,12
- inne koszty rodzajowe	154 874,00	108 152,00
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		294 786,76
- wycena obligacji		300 995,32
- koszty z amortyzacji podatkowej	-146 394	- 727 865,25
- aktualizacja wartości inwestycji	568,00	
- rezerwa na naprawy gwarancyjne i urlopy	96 419,96	135 931,01
- pozostałe tytuły (VAT, PIT 8AR, PayPal itd.)		504 265,00
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 807 063,40	12 753 732,19
4. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	723 342,00	2 423 209,00
5a. Pozostałe korekty		- 46 308,13
5b. Zmiana stanu rezerw/aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	49 154,13	363 630,10
6. Podatek dochodowy wykazany w RZiS (4-5)	674 187,87	2 105 887,03

Objaśnienie do instrumentów finansowych

Wyszczególnienie:	Kategoria:	Wartość bilansowa na dzień 31.12.2014	Wartość bilansowa na dzień 31.12.2015
Należności handlowe:	Pożyczki i należności własne	4 775 033,45	2 843 121,79
Należności inne:	Pożyczki i należności własne	159 065,55	400 311,33
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe:	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	149 432,03	0,00
Środki pieniężne	Środki pieniężne	1 032 600,41	8 275 627,85
Zobowiązania handlowe:	Pozostałe zobowiązania finansowe	341 217,38	965 043,81
Zobowiązania Inne:	Pozostałe zobowiązania finansowe	528 609,16	790 016,15
Zobowiązania finansowe z tytułu dłużnych papierów wartościowych:	Pozostałe zobowiązania finansowe	6 799 807,22	5 910 473,68
Zobowiązania z tytułu leasingu	Pozostałe zobowiązania finansowe	229 752,00	516 036,50

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

Investycje krótkoterminowe	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	1 032 600,41	8 263 190,41
Kasa	663 138,69	1 108,57
Bieżący rachunek bankowy	128 642,04	2 532 684,41
Rachunek bankowy walutowy USD	37 102,65	2 225 613,99
Rachunek bankowy walutowy EUR	15 339,65	3 498 825,18
Rachunek bankowy walutowy GBP	0,00	4 958,25
2. Inne środki pieniężne:	188 377,38	12 437,44
Rachunek PayPal	0,00	12 437,44
Rachunek bankowy oszczędnościowy	188 377,38	0,00

Informacje o przychodach, kosztach i wykaz działalności zaniechanej i przeznaczonej do zaniechania w latach następnych

Nie dotyczy.

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Zatrudnienie 31.12.2014	Zatrudnienie 31.12.2015
Pracownicy umysłowi	27	55
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	6	2
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
Uczniowie	0	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0	0
Ogółem	33	57

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy

Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym 2014:	
	- obciążające koszty	- obciążające zysk
Zarządzający	366 648,31	0,00
Nadzorujący	0,00	0,00
Administrujący	0,00	0,00
Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym 2015:	
	- obciążające koszty	- obciążające zysk
Zarządzający	329 128,66	0,00
Nadzorujący	0,00	0,00
Administrujący	0,00	0,00

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu do uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym i należnym za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie brutto 2014	Wynagrodzenie brutto 2015
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	24 231,00	18 000,00
Inne usługi poświadczające	6 765,00	65 100,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	15 000,00
Pozostałe usługi	43 637,82	70 497,98
Razem	74 633,82	168 597,98

Kontrakty długoterminowe, w tym na usługi budowlane

Spółka nie zawierała takich kontraktów.

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na tych operacjach

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy

Spółka nie wypłaciła takich świadczeń.

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 powiązаныmi, osobami – członkami organu zarządzającego lub nadzorującego, ich rodzin, jednostkami kontrolowanymi lub jednostkami realizującymi program świadczeń pracowniczych, skierowany do pracowników jednostki

Nie dotyczy.

Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

Pozycja sprawozdawcza		Wartość wykazana w zbadanym bilansie na dzień 31.12.2014 r.	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności
1.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	777 539,18
2.	Inne należności krótkoterminowe	895 909,87	118 370,69
3.	Inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0	63 489,76
4.	Inne zobowiązania krótkoterminowe	97 573,18	34 083,42
Razem		993 483,05	993 483,05

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

26

Piotr Kawuza
 Chief Accountant
 Główny Księgowy

Rafał Tomasiak
 Prezes Zarządu

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale, bądź w ogólnej liczbie głosów

Nie dotyczy.

Informacja o niesporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie zwolnienia

Nie dotyczy.

Informacje o spółkach sporządzających skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym, bądź najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy.

Informacje na temat połączenia spółek i metod jego rozliczenia

Nie dotyczy.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

Informacje o występowaniu niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności i planowane działania, mające na celu ich eliminację

Nie dotyczy.

Inne informacje, mogące w istotnym sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

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 powiązаныmi, osobami – członkami organu zarządzającego lub nadzorującego, ich rodzin, jednostkami kontrolowanymi lub jednostkami realizującymi program świadczeń pracowniczych, skierowany do pracowników jednostki

Nie dotyczy.

Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

Nie dotyczy.

Rafał Tomasiak
Prezes Zarządu

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale, bądź w ogólnej liczbie głosów

Nie dotyczy.

Informacja o niesporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie zwolnienia

Nie dotyczy.

Informacje o spółkach sporządzających skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym, bądź najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy.

Informacje na temat połączenia spółek i metod jego rozliczenia

Nie dotyczy.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

Informacje o występowaniu niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności i planowane działania, mające na celu ich eliminację

Nie dotyczy.

Inne informacje, mogące w istotnym sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Sporządzający: Piotr Kawuza

Piotr Kawuza

Chief Accountant
Główny Księgowy

Zatwierdzający:

Sporządzono dn. 12.02.2016 r.

Rafał Tomasiak

Prezes Zarządu