



KOFAMA KOŻLE SPÓŁKA AKCYJNA  
NIP: 749-000-51-77

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ  
31 GRUDNIA 2016 r.**

**KOFAMA Koźle Spółka Akcyjna**

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016**

## **SPIS TREŚCI**

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

BILANS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76, poz. 694) Zarząd KOFAMA Koźle S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **51 944 323,99** złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący zysk netto **20 312,28** złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący wzrost kapitału własnego o kwotę **4 909 583,76** złotych;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **6 602,64** złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

PREZES ZARZĄDU

*Norbert Polewka*

---

**Norbert Polewka**

**ZARZĄD**

**KOFAMA Koźle Spółka Akcyjna**

---

**Kędzierzyn-Koźle, 17 marca 2017 roku**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 1. Dane identyfikujące Spółkę

#### 1.1 Nazwa Spółki

KOFAMA Koźle Spółka Akcyjna

#### 1.2 Siedziba Spółki

Kędzierzyn-Koźle, ul. Portowa 47

#### 1.3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział KRS

Data: 02-01-2012

Numer rejestru: KRS 0000406958

### 2. Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie ze statutem Spółki jest między innymi: zgodnie z PKD 2829Z Produkcja pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

### 3. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

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

Nie dotyczy

### 5. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

### 6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia

Nie dotyczy

### 7. 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

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami).

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

#### 7.1 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następującym okresie.

Koszty zakończonych prac rozwojowych  
Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe  
Wartość firmy  
Inne WNIP - oprogramowanie komputerowe

do 5 lat  
do 5 lat  
do 5 lat  
do 5 lat

Pi.

## 7. 2 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacjom na podstawie odrębnych przepisów.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół nakładów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe,

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo po przyjęciu ich do użytkowania, w tym samym miesiącu.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2,50%
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4-10%
Urządzenia techniczne i maszyny	10-20%
Środki transportu	14-20%

## 7. 3 Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu nakładów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

## 7. 4 Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenia się przynajmniej raz w roku, na dzień bilansowy. Nieruchomości i przynależny grunt wycenia się według ceny rynkowej.

## 7. 5 Zapasy

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło;

towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło;

wyroby gotowe - koszt wytworzenia;

produkty w toku produkcji poszczególnych zleceń - bezpośrednie koszty wytworzenia oraz odpowiednia część kosztów wydziałowych.

Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących wynikających z ich wyceny według cen sprzedaży netto.

Wszystkie zapasy wykazane w sprawozdaniu finansowym zostały potwierdzone spisem inwentaryzacyjnym.

## 7. 6 Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według kursu dokumentu odprawy celnej SAD, dla transakcji z krajami poza Unią Europejską oraz wg kursu NBP poprzedniego dnia roboczego poprzedzającego dzień sprzedaży, a w zobowiązaniach z dnia poprzedniego poprzedzającego wystawienie faktury przez dostawcę zagranicznego w przypadku transakcji z krajami Unii Europejskiej.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim NBP.

### 7. 7 Rezerwy na zobowiązania

Tworzone są rezerwy na odprawy pracownicze i naprawy gwarancyjne.

### 7. 8 Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy środki na rachunkach bankowych zostały uzgodnione potwierdzeniem salda.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP na dzień bilansowy.

### 7. 9 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i odroczoną

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

### 7. 10 Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memorialowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym na zespole kont "4" i przenosi koszty rodzajowe na miejsca powstawania kosztów w zespole kont "5" (poszczególne zlecenia produkcyjne, koszty wydziałowe oraz koszty zarządu) i na podstawie tak rozliczonych kosztów sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Przychody ze sprzedaży.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

### 7. 11 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

### 7. 12 Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią

Podpisy osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Gabriela Pyżalska

Główny Księgowy

Zarząd

PREZES ZARZĄDU

  
Norbert Polewka

Prezes Zarządu



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**KOFAMA Koźle S.A.**  
za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

**WERSJA KALKULACYJNA**

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
<b>A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym</b>	<b>33 052 259,50</b>	<b>18 852 093,43</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 697 180,67	17 865 991,33
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 355 078,83	986 102,10
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym</b>	<b>29 000 151,23</b>	<b>15 271 611,42</b>
- jednostkom powiązanim	-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	23 815 475,97	14 364 141,97
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 184 675,26	907 469,45
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>4 052 108,27</b>	<b>3 580 482,01</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>391 815,57</b>	<b>501 669,40</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>2 120 486,42</b>	<b>2 816 426,06</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>1 539 806,28</b>	<b>262 386,55</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 313 207,97</b>	<b>1 375 100,64</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 501,66	1 847,28
II. Dotacje	293 989,93	950 674,30
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	1 016 716,38	422 579,06
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>686 595,21</b>	<b>328 860,47</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	330 604,10	-
III. Inne koszty operacyjne	355 991,11	328 860,47
<b>I. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>2 166 419,04</b>	<b>1 308 626,72</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>22 406,28</b>	<b>17 333,89</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	6 250,97	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:		134,18
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja aktywów finansowych	-	-
V. Inne	16 155,31	17 199,71
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>907 580,08</b>	<b>1 286 282,19</b>
I. Odsetki, w tym:	772 470,50	837 742,43
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	135 109,58	448 539,76
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>1 281 245,24</b>	<b>39 678,42</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>199 824,32</b>	<b>19 366,14</b>
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>O. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>1 081 420,92</b>	<b>20 312,28</b>

Data: 17.03.2017

Sporządził:  
p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Gabrieła Pyszalska*

Główny Księgowy

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU

*Norbert Polewka*  
Prezes Zarządu



**KOFAMA Koźle S.A.**  
**RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

(metoda pośrednia)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2015-31.12.2015	01.01.2016-31.12.2016
<b>A</b>	<b>Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	1 081 420,92	20 312,28
II.	Korekty razem	-4 671 346,96	900 151,59
1.	Amortyzacja	1 316 224,86	2 500 018,88
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	195 698,44	311 251,89
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 501,66	-1 847,28
5.	Zmiana stanu rezerw	294 254,10	-90 352,68
6.	Zmiana stanu zapasów	1 347 024,78	-499 079,01
7.	Zmiana stanu należności	-5 806 780,88	2 227 179,91
8.	Zmiana stanu zobowiązań ( z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	1 038 951,49	-2 436 633,42
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 287 454,03	3 174 515,86
10.	Inne korekty	-766 764,06	-4 284 902,56
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ( I+/-II)</b>	<b>-3 589 926,04</b>	<b>920 463,87</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>170 000,00</b>	<b>36 945,60</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	170 000,00	36 945,60
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym;	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>7 535 946,36</b>	<b>5 011 352,60</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 535 946,36	5 011 352,60
2.	Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Inne aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej ( I-II)</b>	<b>-7 365 946,36</b>	<b>-4 974 407,00</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>20 351 687,92</b>	<b>13 231 266,40</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	4 309 883,62
2.	Kredyty i pożyczki	16 261 686,59	5 233 489,98
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	4 090 001,33	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	3 687 892,80
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>14 699 362,95</b>	<b>9 170 720,63</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	13 459 920,92	3 922 502,33
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	1,33
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 043 743,59	4 038 238,59
8.	Odsetki	195 698,44	311 251,89
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	898 726,49
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej ( I-II)</b>	<b>5 652 324,97</b>	<b>4 060 545,77</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem ( A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-5 303 547,43</b>	<b>6 602,64</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-5 303 547,43</b>	<b>6 602,64</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 360 602,81</b>	<b>57 055,38</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>57 055,38</b>	<b>63 658,02</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

p.d. GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Puźalska*

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ w skład którego wchodzi więcej niż jedna osoba)

## KOFAMA Koźle S.A.

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Treść	01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2016- 31.12.2016
	1	3	3
I.	<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>9 514 886,38</b>	<b>10 581 865,03</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	-672 406,68
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>9 514 886,38</b>	<b>10 581 865,03</b>
1.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>6 730 000,00</b>	<b>6 730 000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów	0,00	1 960 788,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 730 000,00	8 690 788,00
2.	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 467 762,01</b>	<b>1 551 932,01</b>
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	84 170,00	4 700 516,54
	a) zwiększenie (z tytułu)	84 170,00	4 700 516,54
	- z podziału zysku (ustawowo)	84 170,00	1 081 420,92
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	0,00	3 619 095,62
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 551 932,01	6 252 448,55
5.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>264 999,38</b>	<b>250 557,11</b>
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	14 442,27	18 205,46
	- zbycia środków	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	250 557,11	232 351,65
6.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>967 954,99</b>	<b>967 954,99</b>
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	967 954,99	967 954,99
7.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 052 124,99</b>	<b>1 081 420,92</b>
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 052 124,99	1 081 420,92
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	-672 406,68
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 052 124,99	409 014,24
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku - kapitał zapasowy	1 052 124,99	1 081 420,92
	- wypłacona dywidenda	0,00	0,00
	- podział zysku - pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-672 406,68
7.7.	Zysk ( strata ) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-672 406,68
8.	<b>Wynik netto</b>	<b>1 081 420,92</b>	<b>20 312,28</b>
	a) zysk netto	1 081 420,92	20 312,28
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu ( BZ )</b>	<b>10 581 865,03</b>	<b>15 491 448,79</b>
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>10 581 865,03</b>	<b>15 491 448,79</b>

p.c. GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Gabriela Pyzalska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

  
 Norbert Polajjka  
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wielosobowy, wszystkich członków organu)

**KOFAMA Koźle Spółka Akcyjna**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016**

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

## 1. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

### 1. 1. Szczegółowy zakres zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

#### Wartości niematerialne i prawne

##### Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>			
B.O. 01.01.2016	3 420 686,56	2 243 506,80	5 664 193,36
Zwiększenia	0,00	300,00	300,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	828,00	828,00
<b>B.Z. 31.12.2016</b>	<b>3 420 686,56</b>	<b>2 242 978,80</b>	<b>5 663 665,36</b>

#### Umorzenie

B.O. 01.01.2016	-228 045,77	-564 221,78	-792 267,55
Zwiększenia	-684 137,32	-345 535,75	-1 029 673,07
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	828,00	828,00
<b>B.Z. 31.12.2016</b>	<b>-912 183,09</b>	<b>-908 929,53</b>	<b>-1 821 112,62</b>

##### Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych

B.O. 01.01.2016	3 192 640,79	1 679 285,02	4 871 925,81
<b>B.Z. 31.12.2016</b>	<b>2 508 503,47</b>	<b>1 334 049,27</b>	<b>3 842 552,74</b>

#### Rzeczowe aktywa trwałe

##### Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
B.O. 01.01.2016	823 533,12	14 297 104,53	17 105 174,91	374 915,42	2 676 411,01	35 277 138,99
Zwiększenia OT	0,00	5 025 081,49	140 918,98	37 000,00	9 671,54	5 212 672,01
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia LT	-18 205,46	-361 323,14	-50 488,87	0,00	-4 835,00	-434 852,47
<b>B.Z. 31.12.2016</b>	<b>805 327,66</b>	<b>18 960 862,88</b>	<b>17 195 605,02</b>	<b>411 915,42</b>	<b>2 681 247,55</b>	<b>40 054 958,53</b>

#### Umorzenie

B.O. 01.01.2016	0,00	-4 432 270,23	-5 923 036,17	-259 339,98	-1 043 537,27	-11 658 183,65
Zwiększenia	0,00	-308 271,97	-613 765,15	-40 064,34	-508 244,35	-1 470 345,81
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	89 524,96	15 390,55	0,00	4 835,00	109 750,51
<b>B.Z. 31.12.2016</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 651 017,24</b>	<b>-6 521 410,77</b>	<b>-299 404,32</b>	<b>-1 546 946,62</b>	<b>-13 018 778,95</b>

#### Odpisy aktualizujące

B.O. 01.01.2016	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
Przemieszczenie wewnętrzne	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
<b>B.Z. 31.12.2016</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

##### Wartość netto środków trwałych

B.O. 01.01.2016	823 533,12	9 864 834,30	11 182 138,74	115 575,44	1 632 873,74	23 618 955,34
<b>B.Z. 31.12.2016</b>	<b>805 327,66</b>	<b>14 309 845,64</b>	<b>10 674 194,25</b>	<b>112 511,10</b>	<b>1 134 300,93</b>	<b>27 036 179,58</b>

## 1.2 Grunty użytkowane wieczysto

Spółka posiada grunty w użytkowaniu wieczystym o powierzchni 34 618 m<sup>2</sup>, których wartość ustalona administracyjnie w celu ustalenia opłaty za użytkowanie wieczyste wynosi 11 305,97 zł. Podatek od nieruchomości będących w posiadaniu Spółki za rok 2016 wynosi 335 842,00 zł.

## 1.3 Środki trwale nieamortyzowane

Nieamortyzowane środki trwale używane przez Spółkę na podstawie umów dzierżawy lub leasingu operacyjnego:

\* Umowa dzierżawy 427/2015 z dnia 01.12.2015 przedmiot:

- Kserokopiarka Konica Minolta Bizhub C 203 + FAX
- Kserokopiarka Konica Minolta Bizhub 363 "C"

\* Umowa dzierżawy nr 11/16 z dnia 02.02.2016 przedmiot:

- Urządzenie Nashuatec MPC 5000

\* Urządzenia w leasingu operacyjnym Grenke Leasing Sp. z o.o.:

- Komputer przenośny wraz z modulem bateryjnym nr umowy: 102007259,
- Sprzęt komputerowy oprogramowanie nr umowy: 102007133,
- Wyposażenie dodatkowe komputera, drukarki, sprzęt komputerowy nr umowy: 102007145.

## 1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada takich zobowiązań.

## 1.5 Kapitał zakładowy

### Struktura własności kapitału zakładowego

Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego, akcyjnego, udziałowego)

Wyszczególnienie akcjonariuszy	Ilość akcji	Wartość jednej akcji	Wartość kapitału	% udział
Wartość kapitału podstawowego	8 690 788	1,00	8 690 788,00	100,00
KFC Fundusz Inwestycyjny Zamkniętych Aktywów Niepublicznych	4 810 500	1,00	4 810 500,00	55,35
INVENTUM Y Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	1 285 000	1,00	1 285 000,00	14,79
AK Inwestor Sp. z o.o.	300 000	1,00	300 000,00	3,45
Inni	2 295 288	1,00	2 295 288,00	26,41

Wszystkie akcje spółki są akcjami na okaziciela.

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

Wartość netto	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Razem
B.O. 01.01.2016	1 551 932,01	967 954,99	2 519 887,00
Zwiększenia	5 270 551,92	0,00	5 270 551,92
Zmniejszenia	570 035,38	0,00	570 035,38
B.Z. 31.12.2016	6 252 448,55	967 954,99	7 220 403,54

## 1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia strat za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje przeznaczenie 20 312,28 zł zysku netto za rok obrotowy 2016 w całości na kapitał zapasowy.

## 1.8 Rezerwy

### Zmiana stanu rezerw długoterminowych

Wartość netto	Rezerwy długoterminowe	Razem
B.O. 01.01.2016	72 565,84	72 565,84
Zwiększenia	3 396,19	3 396,19
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	75 962,03	75 962,03

### Zmiana stanu rezerw krótkoterminowych

Wartość netto	Rezerwy krótkoterminowe	Razem
B.O. 01.01.2016	92 875,16	92 875,16
Zwiększenia	7 600,00	7 600,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	40 281,24	40 281,24
B.Z. 31.12.2016	60 193,92	60 193,92

Powód

## 1. 9 Informacje o inwestycjach oraz odpisach aktualizujących należności

### 1. 9.1 Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wynoszą 1 701 354,50 zł i są ujęte według wartości rynkowej. Mają na celu uzyskiwanie korzyści ekonomicznych poprzez wynajem powierzchni na rzecz podmiotów trzecich.

### 1. 9.2 Inwestycje krótkoterminowe

#### Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	31.12.2016	31.12.2015
Udziały lub akcje	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	-	-

#### Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

	31.12.2016	31.12.2015
Udziały lub akcje	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	-	-

#### Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2016	31.12.2015
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	63 658,02	57 055,38
Inne środki pieniężne	-	-
Inne aktywa pieniężne	-	-
	63 658,02	57 055,38

### 1. 9.3 Należności długoterminowe

W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiły należności długoterminowe, i nie dokonywano w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących.

### 1. 9.4 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych

	31.12.2016	31.12.2015
Do 12 miesięcy	-	-
Powyżej 12 miesięcy	-	-
	-	-
Stan należności brutto	-	-
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	-	-

### 1. 9.5 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (według daty płatności)

	31.12.2016	31.12.2015
Do 12 miesięcy	5 683 493,78	7 764 672,03
Powyżej 12 miesięcy	-	-
	5 683 493,78	7 764 672,03

	31.12.2016	31.12.2015
Stan należności brutto	5 759 972,30	8 822 423,14
Odpis aktualizujący wartość należności	(326 478,52)	(1 057 751,11)
Stan należności netto	5 433 493,78	7 764 672,03
w tym powyżej 12 miesięcy	597 724,52	86 195,35

#### Wiekowanie należności z tytułu dostaw i usług:

	31.12.2016	31.12.2015
Odpis aktualizujący w terminie	(326 478,52)	(1 057 751,11)
przetępione	3 620 566,85	6 999 767,40
0-90	2 139 405,45	1 822 655,74
91-180	1 197 518,88	465 258,29
181-365	16 189,40	42 222,38
powyżej 365	1 494,13	171 228,61
	924 203,04	1 143 946,46
	5 433 493,78	7 764 672,03

#### Specyfikacja należności z tytułu dostaw i usług:

	31.12.2016	31.12.2015
Należności z tytułu dostaw i usług krajowe	4 237 667,34	7 413 119,80
Należności z tytułu dostaw i usług zagraniczne	1 195 826,44	351 552,23
	5 433 493,78	7 764 672,03

#### Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

	31.12.2016
Odpisy od należności handlowych	1 057 751,11
B.O. 01.01.2016	41 440,42
Zwiększenia	-
Wykorzystanie	-
Rozwiązanie	(772 713,01)
B.Z. 31.12.2016	326 478,52

### 1. 9.6 Papiery wartościowe, świadectwa udziałowe, dłużne papiery wartościowe Nie dotyczy

*Pow*

<b>Odpisy od należności pozostałych</b>	<b>31.12.2016</b>
B.O. 01.01.2016	-
Zwiększenia	-
Wykorzystanie	-
Rozwiązanie	-
B.Z. 31.12.2016	-

**Inne należności od pozostałych jednostek**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Zaliczki pracownicze	29 481,25	5 762,80
Zaliczka na leasing	5 784,28	7 740,58
Polisy ubezpieczeniowe, wadła	13 136,41	12 639,76
Na drodze sądowej	29 083,08	-
	<b>77 485,02</b>	<b>26 143,14</b>

**Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Wartość podatku VAT do rozliczenia w kolejnych okresach	586 230,44	527 905,98
Nadpłata PCC	-	5 668,00
Nadpłata ZUS	-	-
Nadpłata PDOP	-	-
	<b>586 230,44</b>	<b>533 573,98</b>

**1. 10 Podział zobowiązań według pozycji bilansu**

**1. 10.1 Zobowiązania długoterminowe**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Kredyty i pożyczki	4 853 987,72	4 995 280,64
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	800 000,00	4 090 001,33
Inne zobowiązania finansowe	-	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne - leasing finansowy	3 163 859,24	6 798 963,02
	<b>8 817 846,96</b>	<b>15 884 244,99</b>

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
powyżej 1 roku do 3 lat	4 179 060,09	10 324 627,09
powyżej 3 do 5 lat	2 162 598,03	3 082 092,88
powyżej 5 lat	2 476 188,84	2 477 525,02
	<b>8 817 846,96</b>	<b>15 884 244,99</b>

**1. 10.2 Zobowiązania krótkoterminowe**

**Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Kredyty bankowe, pożyczki otrzymane	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-
Inne	-	-
Stan zobowiązań netto	-	-

**Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek**

Zobowiązania z tytułu podatków do US są tylko bieżące natomiast składek ZUS są bieżące i wynikające z podpisanego układu ratalnego.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wynikających z umów o pracę i umów zleceń dotyczą wynagrodzeń z miesiąca grudnia 2016 płatnych 10-01-2017 r.

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Kredyty bankowe	5 279 898,13	2 572 997,66
Pożyczki	100 000,00	1 354 619,90
Inne zobowiązania finansowe	998 134,25	2 430 310,68
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 360 702,81	6 644 443,77
Zaliczki otrzymane na dostawy	170 013,60	421,93
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	779 369,06	1 028 293,89
Z tytułu wynagrodzeń	257 474,74	227 217,54
Zobowiązania wekslowe	-	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 020 000,00	-
Inne	59 698,70	163 515,20
Stan zobowiązań netto	<b>14 025 291,29</b>	<b>14 421 820,57</b>

**Wiekowanie zobowiązań z tytułu dostaw i usług:**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
w terminie	<b>2 950 518,32</b>	<b>5 361 367,39</b>
przetknięte	<b>1 410 184,49</b>	<b>1 283 076,38</b>
0-90	992 484,12	1 028 297,45
91-180	334 196,84	113 735,26
181-365	46 706,27	127 251,43
powyżej 365	36 797,26	13 792,24
	<b>4 360 702,81</b>	<b>6 644 443,77</b>

**Specyfikacja zobowiązań z tytułu dostaw i usług:**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług krajowe	4 243 515,53	6 643 714,58
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zagraniczne	117 187,28	729,19
	<b>4 360 702,81</b>	<b>6 644 443,77</b>

Po-1

## 1. 11 Rozliczenia międzyokresowe

### Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2016	31.12.2015
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	242 163,50	322 597,57

### Rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2016	31.12.2015
Ubezpieczenia	84 681,73	59 125,53
Odsetki leasingowe	405 091,93	875 683,42
Inwestycje WNIIP	312 693,42	78 753,97
Kontrakt długoterminowy	0,00	369 634,28
Prowizja od obligacji	140 536,41	276 190,29
Pozostałe	200 632,75	476,70
Rozliczenie międzyokresowe przychodów	0,00	558 000,00
	<b>1 143 636,24</b>	<b>2 217 864,19</b>

### Rozliczenia międzyokresowe bierne

	31.12.2016	31.12.2015
Zaliczka UE SONAR	1 456 899,08	1 854 235,16
Zaliczka UE HYBRID	3 893 036,94	3 799 379,69
Zaliczka UE SEPARACJA	7 925 093,26	5 130 991,92
	<b>13 275 029,28</b>	<b>10 784 606,77</b>

## 1. 12 Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Hipoteka umowna łączna do kwoty 16 800 000,00 zł na rzecz Alior Bank S.A. ustanowiona na zabezpieczenie kredytu. (księga wieczysta nr: OP1K/00034589/0, OP1K/00067920/3, OP1K/00067921/0, OP1K/00067922/7, OP1K/00067923/4)

Hipoteka umowna łączna na emisję obligacji do kwoty 2 872 500,00 zł na rzecz Matczuk, Wieczorek i Wspólnicy Kancelaria Adwokatów i Radców Prawnych Sp. J. (księga wieczysta nr: OP1K/00067922/7, OP1K/00067923/4, OP1K/000367921/0, OP1K/00067920/3, OP1K/00052906/0)

Hipoteka umowna łączna na emisję obligacji do kwoty 1 912 500,00 zł na rzecz Matczuk, Wieczorek i Wspólnicy Kancelaria Adwokatów i Radców Prawnych Sp. J. (OP1K/00067923/4, OP1K/00067921/0, OP1K/00067920/3, OP1K/00052906/1,

Zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych oznaczonych co do tożsamości (dla maszyn i urządzeń) o wartości nie niższej niż 17 600 000,00 zł na rzecz Alior Bank S.A.

Zastaw rejestrowy na Prasie Krawędziowej Hydraulicznej FARINA typ PFO250/4 o wartości 330 000,00 zł na zabezpieczenie gwarancji Famur S.A.

Zastaw rejestrowy na Stacji spawalniczej CAB 460 ESAB o wartości 500 000,00 zł na zabezpieczenie umowy ramowej NYSTAL S.A.

Łączne zobowiązania zabezpieczone na majątku wynoszą 13 261 883,77 zł powiększone o potencjalne odsetki oraz koszty egzekucji.

## 1. 13 Zobowiązania warunkowe

Weksel in blanco wystawiony na Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) nr umowy UDA-POIG.01.04.00-16-013/11-00.

Weksel in blanco wystawiony na Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) nr umowy POIG.01.04.00-16-207/12.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz Pekao Leasing nr Umowy Leasingu 51/0080/13.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz Pekao Leasing nr Umowy Leasingu 51/0037/14.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz EFL S.A. nr umowy 3544/Tr/14.

Weksel in blanco wystawiony na Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) nr umowy POIG.04.04.00-16-006/13.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz BZWBK S.A. nr umowy S0232512/01/00.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz NYSTAL S.A. na podstawie umowy handlowej.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz UNIQA nr umowy 86/UG/PK/2016.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 49360.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 50048.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 52816.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 52814.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 52817.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 52815.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz Millennium Leasing Polska Sp. z o.o. nr umowy 199220.



Weksel in blanco wystawiony na rzecz InterRisk TU S.A. Vienna Insurance Group nr umowy GG35/0239.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz Generali T.U. S.A. nr umowy PO/00677982/2015.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz Generali T.U. S.A. nr umowy PO/00691966/2016.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz GRENKELEASING Sp. z o.o. umowa leasingu z dnia 26.08.2016 r.

Weksel in blanco wystawiony na rzecz GRENKELEASING Sp. z o.o. umowa leasingu z dnia 26.08.2016 r.

Gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek na rzecz Famur S.A.

Gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek na rzecz PONAR Silesia S.A.

Gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek na rzecz Mostostal Zabrze Realizacje Przemysłowe S.A.

Gwarancja należytego wykonania kontraktu na rzecz Femur Pemug Sp. z o.o.

Gwarancja usunięcia wad i usterek na rzecz Femur Pemug Sp. z o.o.

Gwarancja usunięcia wad i usterek na rzecz Mostostal Zabrze Realizacje Przemysłowe S.A.

Gwarancja usunięcia wad i usterek na rzecz Grupa Azoty PROREM Sp. z o.o.

Spółka w analizowanym okresie nie udzielała gwarancji ani poręczeń na rzecz podmiotów powiązanych.

Łączne zobowiązania warunkowe wynoszą 19 261 694,46 zł powiększone o potencjalne odsetki oraz koszty egzekucji.

## 2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 2. 1 Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>		
Kraj	10 692 549,00	21 901 464,16
Eksport	7 173 442,33	5 795 716,51
	<b>17 865 991,33</b>	<b>27 697 180,67</b>
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
Kraj	877 354,87	5 355 078,83
Eksport	108 747,23	0,00
	<b>986 102,10</b>	<b>5 355 078,83</b>
<b>Przychody razem</b>	<b>18 852 093,43</b>	<b>33 052 259,50</b>

<b>Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	01.01.2016 - 31.12.2016
Maszyny i części różne m.in. dla przemysłu energetycznego	666 291,56
Maszyny i części dla przemysłu surowcowego	1 262 000,00
Części maszyn dla ochrony środowiska	4 006 598,97
Maszyny i części dla przemysłu drzewnego	1 027 311,43
Reaktory, zbiorniki i części maszyn dla przemysłu chemicznego	3 543 986,65
Przemysł maszynowy	2 956 905,51
Maszyny i części dla górnictwa	292 273,40
Usługi różne	5 096 725,91
	<b>18 852 093,43</b>

### 2. 2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie występują.

### 2. 3 Zapasy oraz wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Zapasy materiałów wykazane zostały w bilansie w wartości netto i zostały potwierdzone inwentaryzacją zapasów magazynowych przeprowadzoną na dzień 31-12-2016 r.

Stan produkcji w toku wykazany w bilansie, to wartość rozpoczętych procesów produkcyjnych potwierdzona spisem z natury na dzień 31-12-2016 r.

Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

### 2. 4 Działalność zaniechana

W ciągu roku 2016 Spółka nie zaniechała żadnej działalności.

Rony

## 2. 5 Podatek dochodowy od osób prawnych

### Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	19 366,14	199 824,32
	<b>19 366,14</b>	<b>199 824,32</b>

### Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę

Załącznik nr 1 stanowi rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

## 2. 6 Koszty rodzajowe

	31.12.2016	31.12.2015
Amortyzacja	2 500 018,88	1 316 224,86
Zużycie materiałów i energii	6 058 221,73	3 668 275,13
Usługi obce	5 272 032,38	16 167 712,24
Podatki i opłaty	458 783,34	490 251,31
Wynagrodzenia	3 949 597,47	3 321 149,62
Ubezpieczenia i inne świadczenia	802 156,15	766 158,12
Pozostałe	75 339,99	68 938,05
	<b>19 116 149,94</b>	<b>25 798 709,33</b>

## 2. 7 Środki trwale w budowie

Spółka wszystkie środki trwale zarówno wymagające montażu jak i zakupione niewymagające montażu ewidencjonuje przez konto środki trwale w budowie.

	Razem	
B.O. 01.01.2016	7 232 455,44	7 232 455,44
Środki trwale w budowie	5 011 052,60	5 011 052,60
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	5 212 672,01	5 212 672,01
B.Z. 31.12.2016	<b>7 030 836,03</b>	<b>7 030 836,03</b>

## 2. 8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady poniesione w 2016 roku	5 011 352,60 zł
Nakłady planowane na następny rok	325 000,00 zł

## 2. 9 Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmują się w księgach na dzień przeprowadzenia operacji wg kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania zobowiązania lub należności

Składniki aktywów i pasywów na dzień bilansowy po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski (obowiązujący kurs na dzień bilansowy roku 2016 wyniósł 4,4240 zł dla Euro)

## 2. 10 Od 1-go stycznia 2016 roku spółka wyłączyła z kosztów ogólnozakładowych koszty sprzedaży.

	31.12.2016	31.12.2015
Koszty ogólnego zarządu	2 816 426,06	2 120 486,42
Koszty sprzedaży	501 669,40	391 815,57
	<b>3 318 095,46</b>	<b>2 512 301,99</b>

## 2. 11. Koszt zakończonej prac rozwojowych

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Projekt współfinansowany ze środków unijnych "Sonar".	0,00	3 420 686,56

## 2. 12. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Koszty modernizacji posiadanego majątku we własnym zakresie.	920 960,53	261 571,82

## 3. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

### 3. 1 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej w pozycji inne korekty zostały skorygowane o:

1.) wartość zysku z przekwalifikowania nieruchomości i gruntu do inwestycji w 2016 roku oraz aktualizacji wartości dotychczasowych inwestycji o łączną kwotę 264 856,32 złotych. Zostały one ujęte w działalności inwestycyjnej w pozycji nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych;

2.) o wartość wpłaconych dotacji w ramach projektu współfinansowanego ze środków unijnych SEPARACJA KOFAMA oraz dofinansowanie do utworzenia stanowisk pracy na łączną kwotę 3 347 639,56 złotych. Zostały one ujęte w działalności finansowej w pozycji inne wpływy finansowe.

3.) wartość straty z lat ubiegłych w związku z dokonaną korektą błędów podstawowych na kwotę 672 406,68 złotych.

#### 4. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

##### 4. 1 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

Spółka nie zawarła żadnych umów nieuwzględnionych w bilansie

##### 4. 2 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy

##### 4. 3 Zatrudnienie

Stan zatrudnienia w roku 2016

	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	15,00	19,00	34,00
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1,00	58,00	59,00
	16,00	77,00	93,00

Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w roku 2016 wynosi 86,05 osób

##### 4. 4 Informacja o wynagrodzeniach dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wynagrodzenia Członków Zarządu wyniosły w roku obrotowym łącznie 178 312,40 zł.

W okresie sprawozdawczym w skład Zarządu wchodził:

- Prezes Zarządu - Pan Adam Konopka - w okresie od 01.01.2016r. do 31.01.2016 r.
- Prezes Zarządu - Pan Norbert Polewka - w okresie od 01.02.2016 r. do nadal

Spółka nie wypłaca wynagrodzeń za Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Spółka posiada Radę Nadzorczą.

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej wyniosło w roku obrotowym łącznie 11 800,00 zł.

##### 4. 5 Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku 2016 nie udzielono Członkom Zarządu pożyczek i innych świadczeń.

##### 4. 6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016 wyniosło 7 600,00 zł netto.

#### 5. INFORMACJE O SZCZEGÓLNYCH ZDARZENIACH

##### 5. 1 Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

W sprawozdaniu finansowym za rok bieżący, w pozycji strata z lat ubiegłych, wykazano korektę lat ubiegłych w wysokości 672 406,68 zł (2013 roku). Korekta dotycząca zrealizowanych w latach ubiegłych kontraktów. Koszty realizacji kontraktów zostały nieprawidłowo wycenione. Spółka błędnie założyła możliwość osiągnięcia dodatkowych przychodów w celu odzyskania poniesionych kosztów.

##### 5. 2 Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym Spółki.

##### 5. 3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz

W roku obrotowym nie dokonano żadnej zmiany metod księgowości, w tym wyceny mającej istotny wpływ na sprawozdanie finansowe. Zachowana została ciągłość polegająca na jednakowym w kolejnych latach obrotowych: sposobie księgowania operacji gospodarczych na kontach, stosowaniu zasad wyceny aktywów, w tym także odpisów amortyzacyjnych i wyceny pasywów oraz zaliczaniu określonych aktywów i pasywów względnie kosztów i przychodów do tych samych z roku na rok pozycji bilansowych lub rachunku zysków i strat.

##### 5. 4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Od 1-go stycznia 2016 roku spółka wyłączyła z kosztów ogólnozakładowych koszty sprzedaży.

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Koszty ogólnego zarządu	2 816 426,06	2 120 486,42
Koszty sprzedaży	501 669,40	391 815,57
	3 318 095,46	2 512 301,99

*PS*

## 6. INFORMACJE DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUP KAPITAŁOWYCH

### 6. 1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

### 6. 2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy

### 6. 3 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Nie dotyczy

### 6. 4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, podstawowych wskaźnikach ekonomiczno – finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Nie dotyczy

### 6. 5 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

## 7. WYMAGANE INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK

### 7. 1 Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia

Nie dotyczy

### 7. 2 Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów

Nie dotyczy

## 8. ZAGROŻENIA DO KONTYNUOWANIA DZIAŁANOŚCI

### 8. 1 W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

## 9. INNE INFORMACJE UZNANE PRZEZ JEDNOSTKĘ ZA ISTOTNE

Mając na uwadze, iż wartość księgową wykazanych w bilansie środków trwałych, w tym w szczególności budynków, istotnie odbiega od ich wartości rynkowej. Spółka na potrzeby własne dokonała wyceny wartości rynkowej posiadanego majątku (prawa wieczystego użytkowania gruntu, budynków, maszyn, urządzeń i wyposażenia). Wycena przeprowadzona przez trzech niezależnych rzeczoznawców majątkowych na dzień 31.12.2016 r. maszyn, urządzeń i wyposażenia opiewa na kwotę 24 587 300.00 zł, natomiast wycena prawa wieczystego użytkowania gruntów, budynków opiewa na kwotę 19 969 000.00 zł.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

  
p.p. GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Główny Księgowy

Zarząd

  
PREZES ZARZĄDU  
Norbert Polewka  
Prezes Zarządu

	TRWAŁE	PRZEJŚCIOWE	KWOTA
Przychody z działalności podstawowej			17 739 629,84
Przychody z działalności pozostałej			126 361,49
Przychody ze sprzedaży materiałów			877 354,87
Przychody ze sprzedaży złomu			108 747,23
Przychody finansowe			81 052,35
Przychody operacyjne			1 410 198,96
<b>I PRZYCHODY KSIĘGOWE</b>			<b>20 343 344,74</b>
<b>A ZMNIEJSZENIA</b>			
dotatnie różnice kursowe za 2016			3 388,68
przekwalifikowanie gruntu i nieruchomości do inwestycji			264 856,32
kary umowne do otrzymania			10 000,00
PPO- SONAR			397 336,08
PPO- SEPARACJA			469 224,46
PPO-POZOSTAŁE PRZYCHODY			50 616,86
RAZEM "A"- ZMNIEJSZENIA PRZYCHODÓW			1 195 422,40
<b>B ZWIĘKSZENIA</b>			
dotacje unijne- HYBRID,SEPARACJA			3 356 983,05
dotacje unijne- , dofinansowanie do stanowiska pracy			84 113,76
dotatnie różnice kursowe za 2016			3 388,68
RAZEM "B"- ZWIĘKSZENIA PRZYCHODÓW			3 444 485,49
<b>II PRZYCHÓD PODATKOWY (I - A + B)</b>			<b>22 592 407,83</b>
Koszty sprzedaży z działalności podstawowej			14 363 626,19
Koszty sprzedaży z działalności pozostałej			515,78
Koszty ze sprzedaży materiałów			854 393,77
Koszty ze sprzedaży złomu			53 075,68
Koszty finansowe			1 350 000,65
Koszty operacyjne			363 958,79
Koszty Zarządu, ogólnozakładowe,Koszty sprzedaży			3 318 095,46
<b>III KOSZTY PONIESIONE</b>			<b>20 303 666,32</b>
<b>A ZWIĘKSZENIA</b>			
zobowiązania NKUP z roku 2015			267 594,15
wypłacone w roku 2016 za 2015 z tyt. umów zleceń/o dzieło			27 123,97
wypłacone w roku 2016 za 2015 z tyt. Delegacji			2 349,61
składki ZUS od wynagrodzeń 05/2015-DRA 06/15			56 204,81
składki ZUS od wynagrodzeń 06/2015-DRA 07/15			48 596,94
składki ZUS od wynagrodzeń 10/2015-DRA 11/15			59 285,65
rozwiązanie rezerwy na badanie bilansu 2015			7 300,00
ujemne różnice kursowe za 2016			1 168,00
ujemne różnice kursowe za 2016 umowy leasingowe			0,00
niewypłacone delegacje za 2015 wypłacone w 2016			2 349,61
raty leasingu operacyjno-finansowego			45 846,23
amortyzacja podatkowa			991 070,30
RAZEM "A"- ZWIĘKSZENIA KOSZTÓW			1 508 889,27
<b>B ZMNIEJSZENIA</b>			
niewypłacone za 2016 r. wynagr. z tytułu umów zleceń/ o dzieło zgodnie z obowiązującymi terminami			38 562,05
niewypłacone delegacje za 2016			4 703,88
amortyzacja NKUP			495 627,30
pozostałe usługi niestanowiące kup			816,00
składki ZUS od wynagrodzeń 11/2016-DRA 12/16			55 993,48
składki ZUS od wynagrodzeń 12/2016-DRA 01/17			63 132,74
składki na PFRON			28 743,00
delegacje osób z zewnątrz			1 273,00
koszty reprezentacji			13 268,71
odsetki od zobowiązań do zapłacenia			31 810,35
odsetki od zobowiązań podatkowych i ZUS			17 021,76
ujemne różnice kursowe za 2016			1 169,75
rezarwa na świadczenia pracownicze			3 396,19
rezerwa na badanie bilansu 2016			7 600,00
amortyzacja SONAR			397 336,08
amortyzacja SEPARACJA			469 224,46
Kary, odszkodowania za wady			95 481,26
koszty egzekucyjne			64 559,31
Odpis należności (VAT)			41 440,42
kary umowne za opóźnienie dostaw			72 393,81
dofinansowanie do stanowiska pracy			84 113,76
Pozostałe przychody			50 616,86
RAZEM "B"- ZMNIEJSZENIA KOSZTÓW			2 038 284,17
<b>IV KOSZTY PODATKOWE (III + A - B)</b>			<b>19 774 271,42</b>
<b>V +DOCHÓD/ -STRATA PODATKOWA (II - IV)</b>			<b>2 818 136,41</b>
<b>VI ODLICZENIA OD DOCHODU</b>			<b>3 441 096,81</b>
dotacje unijne- HYBRID,SEPARACJA			3 356 983,05
dotacje unijne-, dofinansowanie do stanowiska pracy			84 113,76
<b>VII PODST. OBLICZENIA PODATKU OD OSÓB PRAWNYCH (V - VI)</b>			<b>-622 960</b>
<b>VIII STAWKA PODATKOWA</b>			<b>19%</b>
<b>IX PODATEK NALEŻNY</b>			<b>-118 362</b>

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Gabryela Pyżalska*

PREZES ZARZĄDU  
*Norbert Polewka*