

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane Firmy

Nazwa (firma) <i>Excellence S.A.</i>	Siedziba firmy <i>Lipa 20A 95-010 Stryków</i>
Podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>- Produkcja soków z owoców i warzyw</i>	Właściwy dla jednostki sąd lub inny organ prowadzący rejestr <i>Krajowy rejestr Sądowy Numer KRS: 0000427300 Regon: 100159950</i>
Czas trwania działalności jednostki: <i>nieograniczony</i>	Roczne sprawozdanie finansowe za okres: <i>od 01.01.2015 do 31.12.2015</i>

2. Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej najbliższe 12 miesięcy. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

3. Stosowane zasady rachunkowości:

Elementy bilansu

Środki trwałe

Wartość początkowa zakupionych w okresie działalności Spółki środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. W celu uzyskania wartości netto środków trwałych ich wartość początkowa pomniejszona została o skumulowane odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Amortyzacja planowa uwzględnia prawne i techniczne ograniczenia czasu używania środka trwałego. Amortyzacja planowa zgodna jest z amortyzacją podatkową. W stosunku do środków trwałych o cenie nabycia równej lub niższej niż 3 500 zł dokonuje się odpisu amortyzacyjnego w 100% w miesiącu oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne

Wycenione są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Zapasy

Spółka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową towarów handlowych.

Wycena stanów i rozchodów towarów odbywa się według ceny nabycia metodą FIFO - „Pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie waluty ogłaszanym przez Prezesa NBP.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych zarachowuje się następująco:

- dodatnie różnice kursowe zalicza się do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne różnice kursowe zalicza się do kosztów z operacji finansowych.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w ciągu roku wycenia się według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania księgowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego na dzień poprzedzający dzień wystawienia faktury. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe, powstające w dniu płatności, stanowiące różnicę pomiędzy kursem faktycznym waluty na ten dzień ogłoszonym przez Bank, w którym są dokonywane płatności, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nie rozliczone na dzień kończący rok obrotowy należności i zobowiązania przeliczane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego obowiązującego w dniu 31.12.2014. Ujemne i dodatnie niezrealizowane różnice kursowe odnoszone są odpowiednio na koszty lub przychody z operacji finansowych.

Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wartości nominalnej w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze przedsiębiorców.

Pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są według cen zakupu.

Elementy rachunku zysków i strat

Rachunek zysków i strat sporządzono w układzie kalkulacyjnym.

Przychody ze sprzedaży

Obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych, pomniejszone o podatek od towarów i usług.

Koszty działalności operacyjnej

Obciążają w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży za wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny Spółka ewidencjonuje tylko niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne oraz wszystkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne.

Przychody i koszty finansowe

Ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

Dariusz Polinceusz

Tomasz Ciecierski

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka
Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Lipa, 31-03-2016 roku

Bilans na dzień 31-12-2015 r.

Aktywa		31.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	16 064 978,54	14 944 842,65
I	Wartości niematerialne i prawne	6 221 415,35	5 685 462,03
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2 Wartość firmy		
	3 Inne wartości niematerialne	6 221 415,35	5 685 462,03
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 711 212,99	9 171 162,42
	1 Środki trwałe	9 641 012,99	8 885 362,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 828 820,22	1 828 820,22
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 539 800,90	3 464 602,68
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 746 952,50	2 230 442,39
	d) środki transportu	969 257,15	885 229,60
	e) inne środki trwałe	556 182,22	476 267,11
	2 Środki trwałe w budowie	70 200,00	285 800,42
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1 Od jednostek powiązanych		
	2 Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	60 286,20	60 286,20
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
	3 Długoterminowe aktywa finansowe	60 286,20	60 286,20
	a) w jednostkach powiązanych	60 286,20	60 286,20
	- udziały lub akcje	60 286,20	60 286,20
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	72 064,00	27 932,00
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	72 064,00	27 932,00
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		

Dariusz PolinceuszTomasz CiecierskiDariusz Borowski

Podpis członków zarządu

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka
Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Excellence spółka akcyjna
Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za 2015 rok

Aktywa		31.12.2014	31.12.2015
B	Aktywa obrotowe	13 632 534,75	17 756 022,99
I	Zapasy	6 914 643,14	8 308 706,16
	1 Materiały	2 866 198,36	3 052 624,65
	2 Półprodukty i produkty w toku	851 397,25	1 471 949,83
	3 Produkty gotowe	2 857 234,95	3 122 114,34
	4 Towary	339 812,58	209 837,34
	5 Zaliczki na dostawy	0,00	452 180,00
II	Należności krótkoterminowe	6 242 321,81	9 046 745,30
	1 Należności od jednostek powiązanych	668 530,44	594 280,44
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	668 530,44	594 280,44
	- do 12 miesięcy	668 530,44	594 280,44
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Należności od pozostałych jednostek	5 573 791,37	8 452 464,86
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	4 871 251,96	7 384 825,62
	- do 12 miesięcy	4 871 251,96	7 384 825,62
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tyt. podat., dot., cel., ubez. społ. i zdrow. oraz innych	472 234,00	862 013,00
	c) inne	230 305,41	205 626,24
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	35 908,14	197 875,37
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 908,14	197 875,37
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	100 135,54
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		100 135,54
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35 908,14	97 739,83
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35 908,14	97 739,83
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	439 661,66	202 696,16
Aktywa razem		29 697 513,29	32 700 865,64

Dariusz Polinceusz

Tomasz Ciecierski

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka

Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Excellence spółka akcyjna
Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za 2015 rok

Pasywa		31.12.2014	31.12.2015
A	Kapitał (fundusz) własny	17 864 915,13	19 655 499,51
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 773 000,00	15 773 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	368 201,23	2 084 321,33
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 593,80	7 593,80
VIII	Zysk (strata) netto	1 716 120,10	1 774 994,38
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 832 598,16	13 060 956,13
I	Rezerwy na zobowiązania	342 236,61	98 307,76
1	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku doch.	2 223,00	3 343,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i pod.	0,00	0,00
-	- długoterminowa		
-	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	340 013,61	94 964,76
-	- długoterminowe		
-	- krótkoterminowe	340 013,61	94 964,76
II	Zobowiązania długoterminowe	1 104 335,60	797 276,25
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	1 104 335,60	797 276,25
a)	kredyty i pożyczki	231 893,74	82 612,32
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.		
c)	inne zobowiązania finansowe	872 441,86	714 663,93
d)	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 728 235,14	11 392 110,67
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagl:	0,00	0,00
b)	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	9 715 148,09	11 369 187,02
a)	kredyty i pożyczki	5 609 659,45	4 956 372,26
b)	z tytułu emisji dłuż. pap. wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymaga:	3 950 864,63	6 306 729,31
-	- do 12 miesięcy	3 950 864,63	6 306 729,31
-	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tyt.podatków,cel,ubezpieczeń i innych świad.	122 370,04	98 778,21
h)	z tytułu wynagrodzeń	8 567,82	0
i)	inne	23 686,15	7 307,24
3	Fundusze specjalne	13 087,05	22 923,65
IV	Rozliczenia międzyokresowe	657 790,81	773 261,45
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	657 790,81	773 261,45
-	- długoterminowe	529 153,41	600 111,82
-	- krótkoterminowe	128 637,40	173 149,63
Pasywa razem		29 697 513,29	32 700 865,64

Dariusz Polinceusz

Tomasz Ciecierski

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka

Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Rachunek Zysków i Strat za okres 01.01.2015-31.12.2015

Wyszczególnienie		31.12.2014	31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i zrównane z nimi, w tym:	34 377 147,98	35 951 664,85
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 132 626,13	34 979 814,77
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 244 521,85	971 850,08
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym	26 803 652,68	28 514 029,06
	- od jednostek powiązanych		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	25 136 433,57	27 674 374,60
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 667 219,11	839 654,46
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	7 573 495,30	7 437 635,79
D.	Koszty sprzedaży	2 436 645,17	2 375 037,96
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 611 978,72	2 679 440,09
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	2 524 871,41	2 383 157,74
G.	Pozostałe przychody operacyjne	556 707,91	669 649,84
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	84 570,55	325 584,19
III	Inne przychody operacyjne	472 137,36	344 065,65
H.	Pozostałe koszty operacyjne	1 047 500,71	1 190 961,53
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		17 080,90
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	131 588,40	114 426,95
III	Inne koszty operacyjne	915 912,31	1 059 453,68
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	2 034 078,61	1 861 846,05
J.	Przychody finansowe	73 453,03	206 932,09
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	44 062,31	182 584,78
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	29 390,72	24 347,31
K.	Koszty finansowe	270 362,54	214 303,76
I	Odsetki, w tym:	270 362,54	214 303,76
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	1 837 169,10	1 854 474,38
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I-M.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	1 837 169,10	1 854 474,38
O.	Podatek dochodowy	121 049,00	79 480,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)		
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	1 716 120,10	1 774 994,38

Dariusz PolinceuszTomasz CiecierskiDariusz Borowski

Podpis członków zarządu

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka

Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)

		2014	2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 716 120,10	1 774 994,38
II.	Korekty razem	(1 359 329,04)	164 057,88
1.	Amortyzacja	1 567 118,89	1 876 613,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	226 300,23	31 718,98
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	9 698,93	(199 796,85)
6.	Zmiana stanu zapasów	(3 265 454,59)	(1 394 063,02)
7.	Zmiana stanu należności	(1 666 863,78)	(2 804 423,49)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 220 660,94	2 317 162,72
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	549 210,34	352 436,14
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	356 791,06	1 954 642,26
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	2 261 001,93	68 520,33
II.	Wydatki	3 124 745,16	869 129,84
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(863 743,23)	(800 609,51)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	2 426 015,18	
1.	Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów		
2.	Kredyty i pożyczki	2 426 015,18	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	(2 493 771,20)	(992 065,52)
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 267 470,97	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		802 268,61
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		157 777,93
8.	Odsetki	226 300,23	31 718,98
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(67 756,02)	(992 065,52)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III + B.III + C.III)	(574 708,19)	161 967,23
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	(574 708,19)	161 967,23
F.	Środki pieniężne na początek okresu	610 616,33	35 908,14
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F + D), w tym:	35 908,14	197 875,37
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Dariusz Polinceusz

Tomasz Ciecierski

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka

Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ustęp I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

AKTYWA TRWAŁE

	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody - sprzedaż - likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4	5	6	7
1	Grunty	1 828 820,22					
2	Budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej	3 923 364,53		30 200,00			3 953 564,53
3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 088 287,28		153 158,71		20 117,48	4 221 328,51
4	Środki transportu	401 336,20				164 299,50	237 036,70
5	Pozostałe środki trwałe	581 148,88		31 032,10			612 180,98
6	Inwentarz żywy	1 500,00					1 500,00
7	Wartości niematerialne i prawne	10 071 201,08					10 071 201,08
	Suma	20 895 658,19		214 390,81		184 416,98	20 925 632,02

UMORZENIE-AMORTYZACJA

	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2015	Inne zwiększ.	Zmniejsz.	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-8)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (7-13)
	8	9	10	11	12	13	14	15
1	0		0				1 828 820,22	1 828 820,22
2	383 563,63		105 398,22			488 961,85	3 539 800,90	3 464 602,68
3	1 341 334,78		668 248,93		18 697,59	1 990 886,12	2 746 952,50	2 230 442,39
4	137 360,62		50 736,52		80 118,16	107 978,98	263 975,58	129 057,72
5	111 483,46		24 430,41			135 913,87	469 665,42	476 267,11
6	1 500,00		0,00			1 500,00	0,00	0,00
7	3 849 785,73		535 953,32			4 385 739,05	6 221 415,35	5 685 462,03
	5 825 028,22		1 384 767,40		98 815,75	7 110 979,87	15 070 629,97	13 814 652,15

Spółka posiada rozpoczętą inwestycję - budowa hali - o wartości 38 000,00 oraz środki trwałe w budowie- maszyny i urządzenia oraz inne środki o wartości 247 800,42.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Nie dotyczy

3. Wartość amortyzowanych lub umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka użytkuje środki transportu otrzymane na podstawie umowy leasingu operacyjnego spełniającej warunki leasingu finansowego. Przedmioty leasingu zostały przyjęte na stan środków trwałych i ujęte w księgach rachunkowych. Do rozliczania opłat leasingowych jednostka stosuje uregulowania zawarte w KSR nr 5 „Leasing, najem i dzierżawa”.

AKTYWA TRWAŁE – LEASING

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody - sprzedaż - likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Środki transportu	1 310 536,11		456 219,51			1 766 755,62
Pozostałe środki trwałe	259 654,24					259 654,24
Suma	1 570 190,35		456 219,51			2 026 409,86

UMORZENIE-AMORTYZACJA

Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2015	Inne zwiększ.	Zmniejsz	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-8)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (7-13)
8	9	10	11	12	13	14	15
605 254,54		405 329,20		0	1 010 583,74	705 281,57	756 171,88
173 137,44		86 516,80		0	259 654,24	86 516,80	0,00
778 391,98		491 846,00		0	1 270 237,98	791 798,37	756 171,88

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

Nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji,

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Kleina spółka komandytowo-akcyjna	A	7 841 500	15 683 000	96,86%	97,72%
	B	5 520 550	5 520 550		
	C	1 917 117	1 917 117		
Dariusz Polinceusz	A	45 000	90 000	0,29%	0,38%
Pozostali	C	448 833	448 833	2,85%	1,90%
Suma		15 773 000	23 659 500	100,00%	100,00%

Z dniem 25.02.2016 r. nastąpiło połączenie spółek Kleina SKA ze spółką Ciecierska sp. z o.o. w wyniku czego głównym udziałowcem spółki Excellence SA została spółka Ciecierska sp. z o.o.

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

	2014	2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 416 266,00	17 864 915,13
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	18 416 266,00	17 864 915,13
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 773 000,00	15 773 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 773 000,00	15 773 000,00
2. Należne wpłaty na poczet kapitału podstawowego na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na poczet kapitału podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na poczet kapitału podstawowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 317 459,45	368 201,23
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 949 258,22	1 716 120,10
a) zwiększenie (z tytułu)	596 681,85	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	596 681,85	1 716 120,10
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 545 940,07	
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	368 201,23	2 084 321,33
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowe		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-270 875,30	7 593,80
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	7 593,80
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		7 593,80
7.3. Zmiana zysku z lat ubiegłych		
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-270 875,30	
- korekty błędów podstawowych		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-270 875,30	
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	278 469,10	
a) zwiększenie (z tytułu)-pokrycie straty	278 469,10	
b) zmniejszenie (z tytułu)	349 037,69	
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 593,80	
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	7 593,80	7 593,80
8. Wynik netto	1 716 120,10	1 774 994,38
a) zysk netto	1 716 120,10	1 774 994,38
b) strata netto		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 864 915,13	19 639 909,51
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 603 075,13	17 864 915,13

7. Propozycje co do podziału zysku za rok obrotowy

Zysk za rok 2015 w wysokości 1 774 994,38 Zarząd spółki proponuje przeznaczyć na kapitał zapasowy.

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

Rodzaj rezerwy	Stan na początek roku	Wykorzystanie Rozwiązanie	Zwiększenie Utworzenie	Stan na koniec roku
Rezerwa z tyt.pod.odroczonego	2 223,00		1 120,00	3 343,00
Rezerwy długoterminowe	0,00			
Rezerwy krótkoterminowe				
-rezerwy na pozostałe koszty	340 013,61	256 448,32	11 399,47	94 964,76

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu

Zobowiązania krótkoterminowe:

11 392 110,67

w tym:

- z tytułu kredytów i pożyczek	4 956 372,26
- z tytułu dostaw i usług	6 306 729,31

Lp	Przedział	Kwota
1	w terminie	4 128 613,00
2	1 - 30 dni	1 605 594,30
3	31 - 60 dni	331 773,22
4	61 - 90 dni	179 955,59
5	ponad 90 dni	60 793,20

- z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń	98 778,21
--	-----------

Zobowiązania długoterminowe:

797 276,25

w tym:

- z tytułu kredytów i pożyczek	82 612,32
- z tytułu umów leasingowych	714 663,93

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	Obrotowych
Kredyty :				
- w linii bieżącej i faktoring	4 012 841,55	9 750 000,00	9 750 000,00	0,00
- inwestycyjny	161 992,02	980 000,00	980 000,00	0,00
Razem	5 374 853,77	10 730 000,00	10 730 000,00	0,00

11. Wykaz kredytów i pożyczek długo i krótkoterminowych jednostki

Rodzaj	Kwota zobowiązania	Termin spłaty
Kredyty :		
- w linii bieżącej	5 000 000,00	V. 2016
- inwestycyjny	161 992,02	V. 2017
- faktoring PLN	631 392,40	Wg harmonogram
- faktoring EUR	39 947,25	Wg harmonogram
Pożyczki:		
- pozostali	72 523,40 PLN (16 400,00 €)	XII. 2017

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
	439 661,66	202 696,16
- Oplacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością jednostki	0,00	
- Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	433 491,60	182 242,82
- Pozostałe - VAT	6 170,06	20 453,34
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym z tytułu długoterminowych umów o usługi	0,00	
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	657 790,81	773 261,45
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe,		
- inne – refundacje na wyposażenie stanowiska pracy z Urzędu Pracy, dotacje PARP i ARiMR	657 790,81	773 261,45
- pozostałe - VAT	0,00	0,00

13. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W roku obrotowym 2015 roku nie nastąpiła utrata wartości zapasów.

15. Wysokość odpisów aktualizujących na należności

Odpis aktualizujący	Stan na początek roku	Zwiększenie Utworzenie	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
Należności	490 702,14	114 426,95	19 680,00	585 449,09
w tym sprawy sądowe	85 257,60	114 426,95	19 680,00	585 449,09
Razem	490 702,14	114 426,95	19 680,00	585 449,09

Ustęp II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobow	27 924 293,34	34 146 114,79	2 579 485,82	1 958 728,12
Materiałów i surowców	445 273,79	643 645,32		
Usług	3 763 059,00	815 579,33		
Towarów	2 244 521,85	328 204,76	843 509,66	41 349,03
Razem	34 377 147,98	35 951 664,85	3 422 995,48	2 000 077,15

5. Struktura kosztów rodzajowych:

Koszty rodzajowe	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Amortyzacja	1 567 118,89	1 876 613,40
Zużycie materiałów i energii	964 951,80	1 124 112,46
Usługi obce	3 690 883,50	4 473 872,62
Podatki i opłaty	63 958,95	65 745,06
Wynagrodzenia	3 354 597,42	3 895 913,34
Świadczenia na rzecz pracowników	568 757,20	641 407,05
Pozostałe koszty	629 707,15	390 918,95
SUMA	10 839 974,91	12 468 582,88

6. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku 2015 nie ograniczono działalności handlowo-usługowo-produkcyjnej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W roku obrotowym 2015 nie poniesiono żadnych kosztów na wytworzenie własnymi siłami środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Spółka nie poniosła i nie planuje żadnych nakładów na ochronę środowiska.

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

W 2015 roku nie miały miejsca żadne zdarzenia nadzwyczajne.

10. Kursy przyjęte do wyceny

Do wyceny bilansowej przyjęto kurs z dnia 31.12.2015 r. TABELA 254/A/NBP/2015

11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Przychód	37 077 958,31
Koszt	35 223 483,93
zysk brutto	1 854 474,38

	korekta kosztów 35 223 483,93	korekta przychodów 37 077 958,31
400-02 amortyzacja NKUP	-264 408,36	760-5 dotacje -325 584,19
400-03 amortyzacja środków w leasingu	-491 846,00	750-6 różnice kursowe na 31-12-2014 12 591,77
amortyzacja podatkowa znaku towarowego	1 465 482,60	750-6 różnice kursowe na 31-12-2015 -14 196,30
408-00 reprezentacja	-2 478,66	odsetki nieotrzymane -3 397,88
404-05 wynagrodzenia dotacja	-82 052,30	Zapłata z odpisu na należności -19 860,00
404 wynagrodzenia z XII/2014	10 000,00	Noty obciążeniowe - 8 901,39
761-4 NKUP	-95 208,45	
761-6 odpis na należności	-114 426,95	
751-1-1 odsetki budżetowe	-20,43	
751-1-4 odsetki niezapłacone	-2 699,20	
751-6 różnice kursowe na 31-12-2014	-21 860,15	
751-6 różnice kursowe na 31-12-2013	5 691,45	
751-1-4 odsetki od pożyczek zapłacone	16 617,94	
ubezpieczenia NKUP	-10 871,08	
raty kapitałowe leasingu konto 249-11	614 927,94	
844 rezerwy na zobowiązania 2015	-11 399,47	
844 rezerwy na zobowiązania wykorzystanie w 2015	256 448,32	
suma	36 495 381,13	suma 36 718 610,32

Przychód spółka: 36 718 610,32

Koszty spółka: 36 495 381,13

Zysk do opodatkowania 223 229,19

1/2 straty podatkowej za 2013	43 080,42
Strata do rozliczenia	43 080,42
dochód podatkowy	180 148,77
Podatek	34 228,00
Podatek odroczony	45 252,00

Ustęp III

1. Informacje o stanie zatrudnienia w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	12
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	52
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	
Ogółem	64

Spółka w 2015 roku zatrudniała również pracowników na umowę zlecenia, dzieło i kontraktach

2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Wynagrodzenia członków Zarządu

767 366,00 brutto

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W roku 2015 spółka udzieliła pożyczkę krótkoterminową członkowi Zarządu w wysokości 100 000,00 zł. Pożyczka z oprocentowaniem WIBOR 1M plus 1,64% w skali roku z terminem spłaty do 31-07-2016 roku.

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

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	Należne za dany rok
1. Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 000,00	9 000,00
2. Inne usługi poświadczające		
3. Usługi doradztwa podatkowego		
4. Pozostałe usługi		
SUMA	9 000,00	9 000,00

Ustęp IV

1. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

2. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Spółka ujęła w księgach handlowych wszelkie zdarzenia, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową. Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wystąpiły wydarzenia mające istotny wpływ na bilans i rachunek wyników.

Strona 15 z 17

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości:

a. Zmiany metod wyceny składników aktywów i pasywów

Metody wyceny składników aktywów i pasywów nie uległy zmianie

b. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Nie wystąpiły

c. Przyczyny zmian polityki rachunkowości

Nie wystąpiły

4. Porównywalność sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe za 2015 rok jest porównywalne ze sprawozdaniem finansowym za rok 2014 i sporządzone wg zasad i układu informacyjnego obowiązującego w 2014 roku.

Ustęp V

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy

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

TOV Excellence Ukraina w której spółka posiada 51% udziałów

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

Nie dotyczy

b) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Nie dotyczy

Ustęp VI

Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

Ustęp VII

Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

Nie występują żadne zagrożenia kontynuowania działalności przez jednostkę

Ustęp VIII

Inne informacje, które w istotny sposób wpływają na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie występują.

Dariusz Polinceusz

Tomasz Ciecierski

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka

Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Lipa, 31-03-2016 roku

