ESKIMOS S.A.

Sprawozdanie finansowe

za okres

OD 1 STYCZNIA 2015 DO 31 GRUDNIA 2015

Oświadczenie Zarządu
dla dokonujących oceny i zatwierdzenia sprawozdania finansowego
za rok 2015

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd ESKIMOS S.A, z siedzibą w Konstancinie- Jeziornej, przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2015, na które składa się :

- Bilans,
- Rachunek zysków i strat,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,
- Rachunek przepływów pieniężnych,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Oświadczamy, iż posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność będącego przedmiotem oceny i zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Naszym zdaniem sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa a księgi rachunkowe i sprawozdanie finansowe zawiera kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został uregulowany zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

W sprawozdaniu finansowym ujawniliśmy wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszych sprawozdań finansowych oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Prezes Zarządu
Stanisław Sulima

Sokółka dnia 24 marzec 2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Gientusz
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

ESKIMOS S.A.
Andrzej Kamiewska
(Pieczęć i podpis)

Zarząd Spółki Akcyjnej

Członek Zarządu
Rafał Wójcik

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I PORÓWNYWALNYCH DANYCH FINANSOWYCH

1. FIRMA, FORMA PRAWNA I PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Nazwa: ESKIMOS Spółka Akcyjna

Siedziba: ul. Podgórska 4 05 -520 Konstancin Jeziorna

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla M.ST. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000 285266.

Podstawowy przedmiot działalności Spółki: wszelka działalność wytwórcza, usługowa i handlowa na rachunek własny, osób trzecich, samodzielnie lub w kooperacji z podmiotami krajowymi lub zagranicznymi, a w szczególności:

- zamrażanie owoców i warzyw oraz usługi przechowalnicze w chłodniach,
- produkcja w zakresie przemysłu spożywczego wraz z napojami bezalkoholowymi z wyłączeniem wyrobów tytoniowych i alkoholowych,
- produkcja rolna, leśna i ogrodnicza,
- handel wszelkimi dopuszczonymi do obrotu artykułami,
- eksport świadczonych przez Spółkę usług i towarów pochodzących z własnej produkcji oraz pochodzących od innych wytwórców na zasadzie komisu,
- import towarów dla potrzeb produkcyjnych i usługowych Spółki, wspólników i kooperantów oraz w celu reeksportu.

2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM:

Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01.01.215 roku do 31.12.2015 roku. Sprawozdanie przedstawia również porównywalne dane finansowe za okresy od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku oraz od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku.

4. SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI

Skład Zarządu Spółki w trakcie roku 2015 i na dzień bilansowy 31-12-2015 był następujący:

Prezes Zarządu – Stanisław Sulima

Vice Prezes Zarządu – Marek Kaniewski

Członek Zarządu – Rafał Wójcik

Skład Rady Nadzorczej Spółki w trakcie roku 2015 i na dzień bilansowy 31-12-2015 był następujący:

Przewodniczący Rady Nadzorczej – Leszek Słaboński

Członek Rady Nadzorczej – Ewa Wójcik

Członek Rady Nadzorczej – Mirosława Sulima

Członek Rady Nadzorczej – Urszula Obarzanek

Członek Rady Nadzorczej – Bożenna Kaniewska

5. W SKŁAD SPÓŁKI NIE WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE.

6. ESKIMOS S.A NIE JEST JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ ANI NIE JEST ZNACZĄCYM INWESTOREM DLA INNYCH SPÓŁEK I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

7. W TRAKCIE TRWANIA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO NIE NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE Z INNĄ SPÓŁKĄ.

8. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEZ JEDNOSTKĘ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI. NIE SĄ ZNANE OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE KONTYNUOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ DZIAŁALNOŚCI.

9. PREZENTACJA I PRZEKSZTAŁCENIE PORÓWNYWALNYCH DANYCH FINANSOWYCH.

Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok 2014 i 2013 z danymi sprawozdania finansowego za rok 2015 została zachowana.

10. ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU

10.1 Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. nr 76 z 2002 roku, poz. 694, z późniejszymi zmianami) [„Ustawa o rachunkowości"].

Rokiem obrotowym w spółce jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariancie kalkulacyjnym (dodatkowo w wariancie porównawczym), rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

10.2 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

10.3 Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu

posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo lub degresywnie w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe oprócz samochodów i komputerów o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 2000 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

10.4 Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

10.5 Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.
W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe poniesione w okresie sprawozdawczym w części dotyczącej rat kapitałowych pomniejszają część kapitałową zobowiązania z tytułu leasingu finansowego, pozostała część stanowiąca część odsetkową obciąża koszty finansowe okresu. Podział opłaty podstawowej na część kapitałową i odsetkową przeprowadza się stosując metodę wewnętrznej stopy zwrotu, np. IRR lub XIRR. Opłatę wstępną i końcową zalicza się w całości do części kapitałowej.
Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat.

10.6 Zapasy

Zapasy wyrobów gotowych i półfabrykatów wyceniono na dzień bilansowy w koszcie wytworzenia, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto produktów. W ciągu roku obrotowego zapasy wyrobów gotowych i półfabrykatów są ujmowane w cenach ewidencyjnych, korygowanych przy ustalaniu wartości produktów o różnice pomiędzy tymi cenami a rzeczywistymi kosztami ich wytworzenia.
Materiały i towary w momencie ich nabycia lub wytworzenia ujmuje się w księgach rachunkowych według cen zakupu lub kosztu wytworzenia. Wartość rozchodów materiałów i towarów w ciągu roku obrotowego wyceniana jest wg. metody FIFO, tj. „pierwsze weszło – pierwsze wyszło".
Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.
Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, upusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową.

10.7 Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

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

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

10.8 Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu ogłoszonego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward".

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

Waluta	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
EURO	**4,2615**	**4,2623**	**4,1472**

10.9 Rachunkowość zabezpieczeń

W związku z prowadzoną działalnością Spółka dokonuje zabezpieczeń przed ryzykiem finansowym związanym ze zmianami kursów walut poprzez zawieranie terminowych transakcji walutowych (forward). Zabezpieczenie, dla celów rachunkowości, polega na kompensowaniu zmian wartości godziwej pozycji zabezpieczanych ze zmianami wartości godziwej instrumentów pochodnych, wyznaczonych jako instrumenty zabezpieczające.

W grupie instrumentów zabezpieczających wyróżnia się : instrumenty zabezpieczające wartość godziwą, instrumenty zabezpieczające przyszłe przepływy środków pieniężnych oraz instrumenty zabezpieczające udziały w aktywach netto podmiotów zagranicznych.

Aktywa finansowe niebędące pochodnym instrumentem finansowym lub zobowiązania finansowe niebędące pochodnym instrumentem finansowym mogą być wyznaczone jako instrument zabezpieczający jedynie dla zabezpieczenia ryzyka walutowego. Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń wartości godziwej ani zabezpieczeń udziałów w aktywach netto podmiotów zagranicznych. Instrumenty zabezpieczające wyznacza się jako zabezpieczające przyszłe przepływy środków pieniężnych.

10.9.1 Instrumenty pochodne zabezpieczające przepływy środków pieniężnych

Instrument pochodny zabezpieczający przepływy środków pieniężnych, to taki instrument pochodny, który :

- służy ograniczeniu zmienności przepływu środków pieniężnych i można go przypisać konkretnemu rodzajowi ryzyka związanemu z ujętym w bilansie składnikiem aktywów lub zobowiązań lub z wysoce prawdopodobną prognozowaną przyszłą transakcją oraz
- będzie miał wpływ na wykazany zysk lub stratę netto.

Zyski i straty wynikające ze zmiany wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego przepływy pieniężne ujmowane są w odrębnej pozycji kapitałów własnych, w takiej części, w jakiej dany instrument stanowi skuteczne zabezpieczenie związanej z nim pozycji zabezpieczanej. Część nieskuteczną odnosi się do rachunku zysków i strat. Zyski lub straty powstałe na instrumencie zabezpieczającym przepływy pieniężne odnoszone są w rachunku zysków i strat w momencie, gdy dana pozycja zabezpieczana wpływa na rachunek zysków i strat.

Efektywność (skuteczność) zabezpieczenia oznacza stopień w jakim zmiany przepływów pieniężnych związanych z zabezpieczaną pozycją możliwe do przypisania zabezpieczanemu ryzyku, są kompensowane zmianami przepływów pieniężnych związanych z instrumentami zabezpieczającymi.

Jeżeli zabezpieczane przyszłe zobowiązanie lub prognozowana transakcja prowadzą do ujęcia w bilansie niefinansowego składnika aktywów lub zobowiązań, wówczas w chwili ujęcia tego składnika,

związane z nim zyski i straty są uwzględniane w cenie nabycia lub innej wartości bilansowej danego składnika aktywów lub zobowiązania.

Przy zawieraniu transakcji Spółka dokumentuje związek pomiędzy instrumentami zabezpieczającymi, a pozycjami zabezpieczanymi, a także cel zawarcia danej transakcji. Spółka dokumentuje również swoją ocenę, zarówno na dzień rozpoczęcia zabezpieczenia, na dzień bilansowy oraz na dzień rozliczenia, czy instrumenty zabezpieczające są skuteczne oraz czy w przyszłości oczekuje się wysokiej skuteczności w kompensowaniu zmian przepływów pieniężnych instrumentów zabezpieczających oraz zabezpieczanych pozycji.

Zaprzestaje się ujmowania instrumentów pochodnych jako zabezpieczających, jeżeli instrument pochodny wygaśnie, zostanie sprzedany, wypowiedziany lub zrealizowany lub jeżeli Spółka wycofa wyznaczenie danego instrumentu jako zabezpieczenie. Wówczas, dla zabezpieczeń przepływu środków pieniężnych zyski lub straty powstałe w okresach w których zabezpieczenie było efektywne pozostają w kapitałach aż do momentu, w którym zabezpieczana pozycja wpływa na rachunek zysków i strat.

Jeśli zabezpieczenie przyszłego zobowiązania lub prognozowanej przyszłej transakcji przestanie funkcjonować ponieważ pozycja zabezpieczana przestała spełniać definicję przyszłego zobowiązania, bądź też ze względu na zaistniałe prawdopodobieństwo, że planowana transakcja nie zostanie zawartą wówczas zysk lub strata netto ujęta w kapitałach zostaje natychmiast przeniesiona do rachunku zysków i strat.

10.10 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

10.11 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

10.12 Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie wpisanej w rejestrze sądowym.

10.13 Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

10.14 Kredyty bankowe i pożyczki

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki lub wartości nominalnej przydzielonej kwoty kredytu zgodnie z umową. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej lub w kwocie wymagającej zapłaty.

10.15 Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

10.16 Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba, że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy

transakcji nie stanowiącej połączenia przedsiębiorstw i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy odwracania się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

10.17 Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

10.18 Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

10.18.1 Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

10.18.2 Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

11. ŚREDNIE KURSY WYMIANY ZŁOTEGO W STOSUNKU DO EURO W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Okres	Średni kurs w okresie (1)	Minimalny kurs w okresie (2)	Maksymalny kurs w okresie (3)	Kurs na ostatni dzień w okresie (4)
2015	4,1848	3,9822	4,3580	4,2615
2014	4,1893	4,0998	4,3138	4,2623
2013	4,2110	4,0671	4,3432	4,1472

(1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 76/A/NBP/2015,110/A/NBP/2014, 1/A/NBP/2013,

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 243/A/NBP/2015,251/A/NBP/2014,120/A/NBP/2013,

(4) Kurs na ostatni dzień okresu – tabela kursowa o numerze: 254/A/NBP/2015,252/A/NBP/2014, 251/A/NBP/2013.

12. WYBRANE DANE FINANSOWE PRZELICZONE NA EURO

Podstawowe pozycje bilansu w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu bilansowego w tys. zł.

Pozycja bilansu	2015		2014		2013	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	42 349,3	9 937,7	40 419,2	9 483,0	41 032,9	9 894,1
Aktywa trwałe	12 746,6	2 991,1	12 567,4	2 948,5	13 447,2	3 242,5
Aktywa obrotowe	29 602,7	6 946,5	27 851,8	6 534,5	27 585,7	6 651,6
Pasywa razem	42 349,3	9 937,7	40 419,2	9 483,0	41 032,9	9 894,1
Kapitał własny	14 673,9	3 443,4	14 553,0	3 414,4	14 709,6	3 546,9
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 675,4	6 494,3	25 866,2	6 068,6	26 323,3	6 347,2

*Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 201 – 31.12.2015 przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień tj. kurs **4,2615 zł/EURO***

*Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 2014 – 31.12.2014 przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień tj. kurs **4,2623 zł/EURO***

*Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 2013 – 31.12.2013 przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień tj. kurs **4,1472 zł/EURO***

Podstawowe pozycje rachunku zysków i strat w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu w tys. zł.

Pozycja rachunku zysków i strat	2015		2014		2013	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 650,2	11 386,5	41 444,0	9 892,8	42 514,8	10 096,1
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 902,5	1 171,5	6 219,9	1 484,7	6 964,0	1 653,8
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	40 295,9	9 629,1	34 722,8	8 288,4	35 210,1	8 361,5
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 327,3	1 034,1	5 565,7	1 328,5	5 962,6	1 415,9
Zysk brutto na sprzedaży	7 929,5	1 894,8	7 375,4	1 760,5	8 306,1	1 972,5
Zysk na sprzedazy	1 056,9	252,6	991,5	236,7	1 542,3	366,3
Zysk z działalności operacyjnej	1 150,1	274,8	1 191,7	284,5	1 616,0	383,8
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	434,8	103,9	279,9	66,8	863,3	205,0
Zysk (strata) brutto	434,8	103,9	279,9	66,8	863,3	205,0
Zysk (strata) netto	327,6	78,3	256,7	61,3	627,2	148,9

*Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2015r.-31.12.2015r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,1848 zł/EURO***

*Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2014r.-31.12.2014r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,1893zł/EURO***

*Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2013r.-31.12.2013r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,2110 zł/EURO***

Podstawowe pozycje rachunku przepływów pieniężnych w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu w tys. zł.

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	2015		2014		2013	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	1 442,80	344,7	1 060,1	253,0	1 774,1	421,3
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-532,3	-127,2	-228,2	-54,5	-142,6	-33,9
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-80,1	-19,1	-983,2	-234,7	-1 427,6	-339,0
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	830,4	198,4	-151,3	-36,1	203,9	48,4
F. Środki pieniężne na początek okresu	393,6	92,3	544,9	131,4	341,4	83,5
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 224,0	287,2	393,6	92,3	545,3	131,5

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2015r.-31.12.2015r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:
*– do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,1848 zł/EURO**,*
*–do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2014 roku, tj. kurs **4,2623 zł/EURO**,*
*– do obliczenia danych z pozycji G - kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2015 roku, tj. kurs **4,2615 zł/EURO***

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2014r.-31.12.2014r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:
*– do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,1893 zł/EURO**,*
*–do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2013 roku, tj. kurs **4,1472 zł/EURO**,*
*– do obliczenia danych z pozycji G - kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2014 roku, tj. kurs **4,2623 zł/EURO***

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2013r.-31.12.2013r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:
*– do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,2110 zł/EURO**,*
*–do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2012 roku, tj. kurs **4,0882 zł/EURO**,*
*– do obliczenia danych z pozycji G - kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2013 roku, tj. kurs **4,1472 zł/EURO***

Prezes Zarządu	*Data*	*Członek Zarządu*	*Data*
Stanisław Sulima	*24-03-2016r.*	***Rafał Wójcik***	*24-03-2016r.*
Vice Prezes Zarządu	*Data*	*Główny Księgowy*	*Data*
Marek Kaniewski	*24-03-2016r.*	***Agnieszka Gieniusz***	*24-03-2016r.*

13. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS	Nota	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
		w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
Aktywa				
I. Aktywa trwałe		**12746,6**	**12567,4**	**13447,2**
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	65,2	81,6	103,3
- wartość firmy				
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	12627,3	12419,7	13290,5
3. Należności długoterminowe				
3.1. Od jednostek powiązanych				
3.2. Od pozostałych jednostek				
4. Inwestycje długoterminowe				
4.1. Nieruchomości				
4.2. Wartości niematerialne i prawne				
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe				
a) w jednostkach powiązanych, w tym:				
udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycen. metodą praw własności				
b) w pozostałych jednostkach				
4.4. Inne inwestycje długoterminowe				
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3	54,1	66,1	53,4
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		54,1	66,1	53,4
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
II. Aktywa obrotowe		**29602,7**	**27851,8**	**27585,7**
1. Zapasy	4	23682,0	22434,9	22513,4
2. Należności krótkoterminowe	5	4545,8	4817,2	4321,7
2.1. Od jednostek powiązanych				
2.2. Od pozostałych jednostek		4545,8	4817,2	4321,7
3. Inwestycje krótkoterminowe		1224,0	393,6	566,9
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6	1224,0	393,6	566,9
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				21,9
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1224,0	393,6	545,0
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	150,9	206,1	183,7
Aktywa razem		**42349,3**	**40419,2**	**41032,9**

Prezes Zarządu		*Data*	*Członek Zarządu*	*Data*
Stanisław Sulima		*24-03-2016r.*	***Rafał Wójcik***	*24-03-2016r.*
Vice Prezes Zarządu		*Data*	*Główny Księgowy*	*Data*
Marek Kaniewski		*24-03-2016r.*	***Agnieszka Gieniusz***	*24-03-2016r.*

BILANS	Nota	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
		w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
Pasywa				
I. Kapitał własny		**14673,9**	**14553,0**	**14709,6**
1. Kapitał (fundusz) podstawowy	8	10333,6	10333,6	10333,6
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)				
4. Kapitał zapasowy		4012,7	3962,7	3748,8
5. Kapitał z aktualizacji wyceny				
6. Pozostałe kapitały rezerwowe				
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
8. Zysk (strata) netto		327,6	256,7	627,2
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		**27675,4**	**25866,2**	**26323,3**
1. Rezerwy na zobowiązania	9	514,4	521,8	510,4
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		382,0	403,0	413,6
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		132,4	118,8	96,8
a) długoterminowa		130,9	117,4	95,5
b) krótkoterminowa		1,5	1,4	1,3
1.3. Pozostałe rezerwy				
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe				
2. Zobowiązania długoterminowe	10	746,4	5036,7	4721,2
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek		746,4	5036,7	4721,2
3. Zobowiązania krótkoterminowe	11	22429,0	17151,6	17734,5
3.1. Wobec jednostek powiązanych				
3.2. Wobec pozostałych jednostek		22429,0	17151,6	17734,5
3.3. Fundusze specjalne				
4. Rozliczenia międzyokresowe	12	3985,6	3156,1	3357,2
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		3985,6	3156,1	3357,2
a) długoterminowe		2809,4	2982,8	3125,8
b) krótkoterminowe		1176,2	173,3	231,4
Pasywa razem		**42349,3**	**40419,2**	**41032,9**

Wartość księgowa		**14673,9**	**14553,0**	**14709,6**
Liczba udziałów/akcji (w szt.)		**20667197**	**20667197**	**20667197**
Wartość księgowa na jeden udział / akcję (w zł)	**13**	**0,71**	**0,70**	**0,71**

Prezes Zarządu		*Data*	*Członek Zarządu*		*Data*
Stanisław Sulima		*24-03-2016r.*	***Rafał Wójcik***		*24-03-2016r.*
Vice Prezes Zarządu		*Data*	*Główny Księgowy*		*Data*
Marek Kaniewski		*24-03-2016r.*	***Agnieszka Gieniusz***		*24-03-2016r.*

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	Nota	Rok zakończony 31.12.2015	Rok zakończony 31.12.2014	Rok zakończony 31.12.2013
		w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:		**52068,9**	**47516,0**	**48031,7**
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14	47650,2	41444,0	42514,8
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	16	-600,7	-197,6	-1533,4
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	17	116,9	49,7	86,3
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15	4902,5	6219,9	6964,0
B. Koszty działalności operacyjnej	17	**51012,0**	**46524,5**	**46489,4**
I. Amortyzacja		1253,9	1255,3	1237,3
II. Zużycie materiałów i energii		31883,9	27087,4	26544,8
III. Usługi obce		3669,7	2930,9	3335,6
IV. Podatki i opłaty		538,0	520,2	483,1
V. Wynagrodzenia		7415,9	7331,3	7181,5
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1652,6	1567,6	1444,7
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		270,7	266,1	299,8
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		4327,3	5565,7	5962,6
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		**1056,9**	**991,5**	**1542,3**
D. Pozostałe przychody operacyjne	18	**342,8**	**364,2**	**310,3**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			45,5	14,1
II. Dotacje		173,3	201,1	224,9
III. Inne przychody operacyjne		169,5	117,6	71,3
E. Pozostałe koszty operacyjne	19	**249,6**	**164,0**	**236,6**
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		6,2		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		136,4	84,0	134,1
III. Inne koszty operacyjne		107,0	80,0	102,5
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		**1150,1**	**1191,7**	**1616,0**
G. Przychody finansowe	20	**51,6**	**0**	**163,8**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
II. Odsetki, w tym:				0,2
- od jednostek powiązanych				
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		11,2		21,9
V. Inne		40,4		141,7
H. Koszty finansowe		**766,9**	**911,8**	**916,5**
I. Odsetki, w tym:		408,9	536,8	722,4
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji		17,1	62,3	
IV. Inne		340,9	312,7	194,1
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		**434,8**	**279,9**	**863,3**

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)					
I. Zyski nadzwyczajne					
II. Straty nadzwyczajne					
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)			**434,8**	**279,9**	**863,3**
L. Podatek dochodowy		**21**	**107,2**	**23,2**	**236,1**
a)	**część bieżąca**		116,1	46,6	179,3
b)	**część odroczona**		-8,9	-23,4	56,8
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		**22**	**327,6**	**256,7**	**627,2**

Prezes Zarządu		*Data*	*Członek Zarządu*		*Data*
Stanisław Sulima		*24-03-2016r.*	***Rafał Wójcik***		*24-03-2016r.*
Vice Prezes Zarządu		*Data*	*Główny Księgowy*		*Data*
Marek Kaniewski		*24-03-2016r.*	***Agnieszka Gieniusz***		*24-03-2016r.*

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Nota	Rok zakończony 31.12.2015	Rok zakończony 31.12.2014	Rok zakończony 31.12.2013
		w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		**52552,7**	**47663,9**	**49478,8**
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14	47650,2	41444,0	42514,8
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15	4902,5	6219,9	6964,0
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		**44623,2**	**40288,5**	**41172,7**
- jednostkom powiązanym				
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	17	40295,9	34722,8	35210,1
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		4327,3	5565,7	5962,6
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		**7929,5**	**7375,4**	**8306,1**
D. Koszty sprzedaży	17	**2370,2**	**2039,8**	**2127,3**
E. Koszty ogólnego zarządu	17	**4502,4**	**4344,1**	**4636,5**
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		**1056,9**	**991,5**	**1542,3**
G. Pozostałe przychody operacyjne	18	**342,8**	**364,2**	**310,3**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			45,5	14,1
II. Dotacje		173,3	201,1	224,9
III. Inne przychody operacyjne		169,5	117,6	71,3
H. Pozostałe koszty operacyjne	19	**249,6**	**164,0**	**236,6**
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		6,2		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		136,4	84,0	134,1
III. Inne koszty operacyjne		107,0	80,0	102,5
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		**1150,1**	**1191,7**	**1616,0**
J. Przychody finansowe	20	**51,6**		**163,8**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
II. Odsetki, w tym:				0,2
- od jednostek powiązanych				
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		11,2		21,9
V. Inne		40,4		141,7
K. Koszty finansowe		**766,9**	**911,8**	**916,5**
I. Odsetki, w tym:		408,9	536,8	722,4
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji		17,1	62,3	
IV. Inne		340,9	312,7	194,1
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		**434,8**	**279,9**	**863,3**
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)				
I. Zyski nadzwyczajne				

II. Straty nadzwyczajne					
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)			**434,8**	**279,9**	**863,3**
O. Podatek dochodowy		**21**	**107,2**	**23,2**	**236,1**
a)	**część bieżąca**		116,1	46,6	179,3
b)	**część odroczona**		-8,9	-23,4	56,8
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		**22**	**327,6**	**256,7**	**627,2**

Prezes Zarządu		*Data*	*Członek Zarządu*		*Data*
Stanisław Sulima		*24-03-2016r.*	***Rafał Wójcik***		*24-03-2016r.*
Vice Prezes Zarządu		*Data*	*Główny Księgowy*		*Data*
Marek Kaniewski		*24-03-2016r.*	***Agnieszka Glenlusz***		*24-03-2016r.*

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Rok zakończony 31-12-2015	Rok zakończony 31-12-2014	Rok zakończony 31-12-2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	**14503,0**	**14709,6**	**14082,4**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	**14503,0**	**14709,6**	**14082,4**
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10333,6	10333,6	10333,6
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie			
- wydania udziałów (emisji akcji)			
b) zmniejszenie			
- umorzenia udziałów (akcji)			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10333,6	10333,6	10333,6
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu			
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu			
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3962,7	3748,8	3261,3
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	50,0	213,9	487,5
a) zwiększenie	50,0	213,9	487,5
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- z podziału zysku (ustawowo)			
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną	50,0	213,9	487,5
wartość)			
b) zmniejszenie			
- pokrycia straty			
-koszty emisji akcji			
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4012,7	3962,7	3748,8
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
- zbycia środków trwałych			

- strata ze zmiany wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego przepływy pieniężne			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	256,7	627,2	487,5
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	256,7	627,2	487,5
- korekty błędów			
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	256,7	627,2	487,5
a) zwiększenie			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie	256,7	627,2	487,5
-przekazanie na kapitał zapasowy	50	213,9	487,5
- wypłata dywidendy	206,7	413,3	
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,			
- korekty błędów			
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b) zmniejszenie			
- pokrycie z kapitału zapasowego			
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
8. Wynik netto	327,6	256,7	627,2
a) zysk netto	327,6	256,7	627,2
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	**14673,9**	**14533,0**	**14709,6**
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego			
podziału zysku (pokrycia straty)			

Prezes Zarządu		*Data*	*Członek Zarządu*	*Data*
Stanisław Sulima		*24-03-2016r.*	***Rafał Wójcik***	*24-03-2016r.*
Vice Prezes Zarządu		*Data*	*Główny Księgowy*	*Data*
Marek Kaniewski		*24-03-2016r.*	***Agnieszka Gieniusz***	*24-03-2016r.*

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	Rok zakończony 31-12- 2015	Rok zakończony 31-12- 2014	Rok zakończony 31-12- 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	**327,6**	**256,7**	**627,2**
II. Korekty razem	**1115,2**	**803,4**	**1077,2**
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności			
2. Amortyzacja	1253,9	1255,3	1237,3
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	60,3	124,9	-57,9
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	404,8	490,7	725,4
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	6,2	-45,5	-160,8
6. Zmiana stanu rezerw	-7,3	11,3	96,8
7. Zmiana stanu zapasów	-1247,2	78,6	1272,4
8. Zmiana stanu należności	271,3	-495,4	398,6
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-523,5	-425,3	-1288,2
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	896,7	-236,2	-1146,5
11. Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	**1442,8**	**1060,1**	**1704,4**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	**77,5**	**45,5**	**244,8**
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	77,5	45,5	117,5
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			127,3
II. Wydatki	**609,8**	**273,7**	**387,6**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	609,8	273,7	385,0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości			

niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			2,6
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	**-532,3**	**-228,2**	**-142,6**
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	**8492,6**	**8442,5**	**16675,5**
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	8492,6	8442,5	16675,5
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki	**8572,7**	**9425,7**	**18033,2**
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	206,7	413,3	
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	7597,5	8077,6	16925,1
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	337,2	393,4	383,7
8. Odsetki	404,8	535,7	718,4
9. Inne wydatki finansowe	26,5	5,7	6,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	**-80,1**	**-983,2**	**-1357,7**
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	**830,4**	**-151,3**	**203,9**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**830,4**	**-151,3**	**203,6**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			-0,3
F. Środki pieniężne na początek okresu	**393,6**	**544,9**	**341,4**
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	**1224,0**	**393,6**	**545,3**
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Prezes Zarządu	*Data*	*Członek Zarządu*		*Data*
Stanisław Sulima	*24-03-2016r.*	***Rafał Wójcik***		*24-03-2016r.*
Vice Prezes Zarządu	*Data*	*Główny Księgowy*		*Data*
Marek Kaniewski	*24-03-2016r.*	***Agnieszka Gieniusz***		*24-03-2016r.*

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

NOTA 1

Nota 1.1 (do pozycji aktywów)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) koszty zakończonych prac rozwojowych			
b) wartość firmy			
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:			103,3
- oprogramowanie komputerowe	65,2	81,6	103,3
d) inne wartości niematerialne i prawne			
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Wartości niematerialne i prawne razem	**65,2**	**81,6**	**103,3**

Nota 1.4 (do poz. 1.1 aktywów)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Rok 2015	a	b	c	d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
			oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto WNiP na początek okresu			131,1			131,1
b) zwiększenia (z tytułu)			5,4			5,4
- zakup			5,4			5,4
c) zmniejszenia (z tytułu)						
- likwidacja						
- sprzedaż						
d) wartość brutto WNiP na koniec okresu			136,5			136,5
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			49,5			49,5
f) amortyzacja za okres			21,8			21,8
- zwiększenia			21,8			21,8
- zmniejszenia						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			71,3			71,3
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			**65,2**			**65,2**

Nota 1.2 (do pozycji aktywów)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Rok 2014	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
				oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto WNiP na początek okresu				131,1			131,1
b) zwiększenia (z tytułu)							
- zakup							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacja							
- sprzedaż							
d) wartość brutto WNiP na koniec okresu				131,1			131,1
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu				27,8			27,8
f) amortyzacja za okres				21,7			21,7
- zwiększenia				21,7			21,7
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu				49,5			49,5
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
- zwiększenie							
- zmniejszenie							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu				**81,6**			**81,6**

Aktywa 1.3 (do poz. 1 aktywów)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Rok 2013	a	b	c	d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
			oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			26,5			26,5
b) zwiększenia (z tytułu)			104,6			104,6
- zakup			104,6			104,6
c) zmniejszenia (z tytułu)						
- likwidacja						
- sprzedaż						
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			131,1			131,1
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			24,5			24,5
f) amortyzacja za okres			3,3			3,3
- zwiększenia			3,3			3,3
- zmniejszenia						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			27,8			27,8
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			**103,3**			**103,3**

NOTA 2

Nota 2.1 (do poz.1.2 aktywów)

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) środki trwałe, w tym:	12590,7	12313,1	13208,0
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	291,3	291,3	291,3
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8222,3	8613,6	9014,4
- urządzenia techniczne i maszyny	2370,0	2227,2	2602,5
- środki transportu	1104,6	530,4	543,8
- inne środki trwałe	602,5	650,6	756,0
b) środki trwałe w budowie	36,6	106,6	82,5
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		0	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	**12627,3**	**12419,7**	**13290,5**

Nota 2.2 (do poz.1.2 aktywów)

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) własne	10844,4	10939,7	11571,1
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu:	1746,3	1373,4	1636,9
- maszyny i urządzenia	790,8	1083,0	1263,7
- środki transportu	901,1	227,2	310,0
- inne środki trwałe	54,4	63,2	63,2
Środki trwałe bilansowe razem	**12590,7**	**12313,1**	**13208,0**

Nota 2.3 (do poz.I.2 aktywów)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) — **w tys. zł**

Rok 2015	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	**Środki trwałe, razem**
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	**291,3**	**12965,1**	**11802,7**	**1794,9**	**2045,8**	**106,6**		**29006,4**
b) zwiększenia (z tytułu)		11,6	712,1	799,3	70,3			**1593,3**
- zakup		11,6	712,1	799,3	70,3			**1593,3**
-inne								
c) zmniejszenia (z tytułu)			340,1	118,1		70,0		**528,2**
- sprzedaż			340,1	118,1				**458,2**
-likwidacja								
-inne						70,0		**70,0**
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	**291,3**	**12976,7**	**12174,7**	**2476,1**	**2116,1**	**36,6**		**30071,5**
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		**4351,5**	**9575,5**	**1264,5**	**1395,2**			**16586,7**
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		402,9	229,2	107,0	118,4			**857,5**
- zwiększenia		402,9	535,8	175,0	118,4			**1232,1**
- zmniejszenia			306,6	68,0				**374,6**
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		**4754,4**	**9804,7**	**1371,5**	**1513,6**			**17444,2**
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								
- zwiększenie								
- zmniejszenie								
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu								
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	**291,3**	**8222,3**	**2370,0**	**1104,6**	**602,5**	**36,6**		**12627,3**

Nota 2.4 (do poz.1.2 aktywów)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

w tys. zł

Rok 2014	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	291,3	12965,1	11832,5	1720,6	2041,7	82,5		28933,7
b) zwiększenia (z tytułu)			174,5	160,1	4,1	24,1		362,8
- zakup			174,5	160,1	4,1			338,7
-inne						24,1		24,1
c) zmniejszenia (z tytułu)			204,3	85,8				290,1
- sprzedaż				85,8				85,8
-likwidacja			204,3					204,3
-inne								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	291,3	12965,1	11802,7	1794,9	2045,8	106,6		29006,4
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		3950,7	9230,0	1176,8	1285,7			15643,2
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		400,8	345,5	87,7	109,5			943,5
- zwiększenia		400,8	549,8	173,5	109,5			1233,6
- zmniejszenia			204,3	85,8				290,1
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		4351,5	9575,5	1264,5	1395,2			16586,7
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								
- zwiększenie								
- zmniejszenie								
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu								
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	**291,3**	**8613,6**	**2227,2**	**530,4**	**650,6**	**106,6**		**12419,7**

Grupa 2.3 (do poz. 2.2 aktywów)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

w tys. zł

Rok 2013	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	291,3	12965,1	11580,5	1856,4	1978,5	111,1		28782,9
b) zwiększenia (z tytułu)			323,2	42,2	63,2			428,6
- zakup			294,6	42,2	63,2			400,0
-inne			28,6					28,6
c) zmniejszenia (z tytułu)			71,2	178,0				249,2
- sprzedaż			71,2	100,8				172,0
-likwidacja				77,2				77,2
-inne						28,6		28,6
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	291,3	12965,1	11832,5	1720,6	2041,7	82,5		28933,7
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		3548,0	8699,9	1139,6	1167,5			14555,0
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		402,7	530,1	37,2	118,2			1088,2
- zwiększenia		402,7	536,6	176,5	118,2			1234,0
- zmniejszenia			6,5	139,3				145,8
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		3950,7	9230,0	1176,8	1285,7			15643,2
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								
- zwiększenie								
- zmniejszenie								
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu								
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	**291,3**	**9014,4**	**2602,5**	**543,8**	**756,0**	**82,5**		**13290,5**

NOTA 3

Nota 3.1 (do poz. I.5 aktywów)			
ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	**31 grudnia 2015 roku**	**31 grudnia 2014 roku**	**31 grudnia 2013 roku**
	w tys. zł	**w tys. zł**	**w tys. zł**
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	**66,1**	**53,4**	**26,2**
a) odniesionych na wynik finansowy	66,1	53,4	26,2
b) odniesionych na kapitał własny			
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
2. Zwiększenia *	**54,1**	**66,1**	**53,4**
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	54,1	66,1	53,4
-różnic kursowych	*16,7*	*33,1*	*4,8*
-naliczonych i nie opłaconych odsetek	*2,0*	*1,1*	*2,3*
-nie opłaconych składek ZUS i nie wypłacone wynagrodzenia	*9,1*	*9,6*	*8,2*
-wyceny transakcji terminowych-forwardy	*1,1*		
-naliczonych rezerw na odprawy emerytalne	*25,2*	*22,3*	*18,4*
-wyłączenia z przychodów podatkowych korekt faktur sprzedaży			*19,7*
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)			
- 50% straty podatkowej za rok ubiegły			
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
-wycena transakcji terminowych- rach. zabezpieczeń			
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)			
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
3. Zmniejszenia *	**66,1**	**53,4**	**26,2**
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	66,1	53,4	26,2
- różnic kursowych	*33,1*	*4,8*	*2,1*
-naliczonych i nie opłaconych odsetek	*1,1*	*2,3*	*0,2*
-nie opłaconych składek ZUS i nie wypłaconych wynagrodzeń	*9,6*	*8,2*	*7,9*
-odpisu aktualizacji środka trwałego w budowie			
-aktualizacji zapasów			
-naliczonych rezerw na odprawy emerytalne	*22,3*	*18,4*	*16,0*
-wyłączenia z przychodów podatkowych korekt faktur sprzedaży		*19,7*	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)			
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
-wycena transakcji terminowych- rach. zabezpieczeń			
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)			
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	**54,1**	**66,1**	**53,4**
a) odniesionych na wynik finansowy	54,1	66,1	53,4
b) odniesionych na kapitał własny			
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

- Zwiększenia dotyczą powstania różnic przejściowych, natomiast zmniejszenia dotyczą odwrócenia się różnic przejściowych

NOTA 4

Nota 4.1 (do poz.II.1 aktywów)			
ZAPASY	**31 grudnia 2015 roku**	**31 grudnia 2014 roku**	**31 grudnia 2013 roku**
	w tys. zł	**w tys. zł**	**w tys. zł**
a) materiały	1528,5	1484,8	1389,3
b) półprodukty i produkty w toku	5,8	5,9	11,9
c) produkty gotowe	18695,7	19241,1	19455,1
d) towary	3266,4	1567,5	1657,1
e) zaliczki na dostawy	185,6	135,6	0
Zapasy, razem	**23682,0**	**22434,9**	**22513,4**

Nota 4.2 (do poz.II.1 aktywów)			
ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW	**31 grudnia 2015 roku**	**31 grudnia 2014 roku**	**31 grudnia 2013 roku**
	w tys. zł	**w tys. zł**	**w tys. zł**
a) materiały			
- odpis aktualizujący wartość:			
b) półprodukty i produkty w toku			
- odpis aktualizujący wartość			
c) produkty gotowe			
- odpis aktualizujący wartość:	42,8	59,4	89,4
- utrata cech użytkowych i handlowych	42,8	59,4	89,4
d) towary			
- odpis aktualizujący wartość:			
Razem	**42,8**	**59,4**	**89,4**

NOTA 5

Nota 5.1(do poz.II.2 aktywów)			
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	**31 grudnia 2015 roku**	**31 grudnia 2014 roku**	**31 grudnia 2013 roku**
	w tys. zł	**w tys. zł**	**w tys. zł**
a) od jednostek powiązanych			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- inne			
- dochodzone na drodze sądowej			
b) należności od pozostałych jednostek	4545,8	4817,2	4321,7
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3577,7	3832,9	3373,5
- do 12 miesięcy	3577,7	3832,9	3373,5
- powyżej 12 miesięcy			
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	847,1	883,1	786,8
- inne	121,0	101,2	161,4
- dochodzone na drodze sądowej			
Należności krótkoterminowe netto, razem	**4545,8**	**4817,2**	**4321,7**
c) odpisy aktualizujące wartość należności	119,1	57,0	188,4
Należności krótkoterminowe brutto, razem	**4664,9**	**4874,2**	**4510,1**

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) do 1 miesiąca * (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	3696,8	3889,9	3284,3
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	3696,8	3889,9	277,6
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy			
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku			
e) powyżej 1 roku			
f) należności przeterminowane			
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	**3696,8**	**3889,9**	**3561,9**
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	119,1	57,0	188,4
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	**3577,7**	**3832,9**	**3373,5**

- przedziały czasowe związane z normalnym tokiem sprzedaży

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) do 1 miesiąca	415,5	418,2	249,6
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	12,5	91,6	203,3
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	202,8	24,6	32,7
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	16,1	19,3	42,9
e) powyżej 1 roku	102,8	40,1	143,5
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	**749,7**	**593,8**	**672,0**
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane	119,1	57,0	188,4
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	**630,6**	**536,8**	**483,6**

Nota 5.4 (do poz.II.2 aktywów)

w tys. zł

Rok 2015	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizacyjnym
1. Należności z tytułu dostaw	3696,8	3696,8		119,1	3577,7	
2. Należności z tytułu podatków	847,1	847,1			847,1	
3. Pozostałe należności	121,0	121,0			121,0	
4. Należności sporne						
5. Należności sądowe						
Razem	**4664,9**	**4664,9**		**119,1**	**4545,8**	

Nota 5.4 (do poz.II.2 aktywów)

w tys. zł

Rok 2014	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizacyjnym
1. Należności z tytułu dostaw	3889,9	3889,9		57,0	3832,9	
2. Należności z tytułu podatków	883,1	883,1			883,1	
3. Pozostałe należności	101,2	101,2			101,2	
4. Należności sporne						
5. Należności sądowe						
Razem	**4874,2**	**4874,2**		**57,0**	**4817,2**	

Nota 5.4 (do poz.II.2 aktywów)

w tys. zł

Rok 2013	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizacyjnym
1. Należności z tytułu dostaw	3561,9	3561,9		188,4	3373,5	483,6
2. Należności z tytułu podatków	786,8	786,8			786,8	
3. Pozostałe należności	161,4	161,4			161,4	
4. Należności sporne						
5. Należności sądowe						
Razem	**4510,1**	**4510,1**		**188,4**	**4321,7**	**483,6**

NOTA 6

Nota 6.1 (do pozycji 3 aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31 grudnia 2015 roku w tys. zł	31 grudnia 2014 roku w tys. zł	31 grudnia 2013 roku w tys. zł
a) w jednostkach zależnych			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
b) w jednostkach współzależnych			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
c) w jednostkach stowarzyszonych			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
d) w znaczącym inwestorze			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
e) w jednostce dominującej			
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
f) w pozostałych jednostkach			21,9
- udziały lub akcje			
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe			
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
-instrumenty zabezpieczające (opcje, forwardy)			21,9
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1224,0	393,6	545,0
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1224,0	393,6	545,0
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			

Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	**1224,0**	**393,6**	**566,9**

Nota 6.2 (do poz.II.3 aktywów)

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	31 grudnia 2015 roku w tys. zł	31 grudnia 2014 roku w tys. zł	31 grudnia 2013 roku w tys. zł
a) w walucie polskiej	1223,8	388,7	335,9
a) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł) - EUR	0,2	4,9	209,1
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	**1224,0**	**393,6**	**545,0**

NOTA 7

Nota 7.1 (do poz.II.4 aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31 grudnia 2015 roku w tys. zł	31 grudnia 2014 roku w tys. zł	31 grudnia 2013 roku w tys. zł
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	**150,9**	**206,1**	**183,7**
-ubezpieczenia majątkowe	71,2	65,6	84,2
-prenumeraty, abonamenty	15,2	16,4	18,1
-dzierżawa i koszty plantacji			1,2
-część odsetkowa rat leasingowych, odsetki od kredytu na samochód			
-certyfikaty (IFS, HACCAP)	6,1	11,0	6,1
- prowizja przygotowawcza od kredytu obrotowego	43,2	86,5	72,7
- roczny dozór, serwis, odzież robocza, mat. eksploatacyjne	15,2	26,6	1,4
–umowa na wyliczenie rezerw na świadcz. emerytalne			
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe w tym:			
- koszty upublicznienia spółki akcyjnej			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	**150,9**	**206,1**	**183,7**

NOTA 8 (do poz.I.1 pasywów)

Kapitał podstawowy spółki akcyjnej na dzień bilansowy wynosi 10 333598,50 zł. i dzieli się na:

20 667 197 akcji o wartości nominalnej 0,50 zł każda.

Lp.	Akcjonariusz	Ilość akcji szt.	Łączna wartość akcji w zł.
1.	FI Rubikon Sp. z o.o	10.020,000	5.010.000,00
2.	Marek Kaniewski	2.000,000	1.000.000,00
3.	Stanisław Sulima	2.000,000	1.000.000,00
4.	Janina Wiśniewska	2.000,000	1.000.000,00
5.	Kazimierz Szymański	2.000,000	1.000.000,00
5.	Pozostali akcjonariusze	2.647,197	1323 598,50
	RAZEM	**20 667,197**	**10 333 598,50**

NOTA 9

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31 grudnia 2015 roku w tys. zł	31 grudnia 2014 roku w tys. zł	31 grudnia 2013 roku w tys. zł
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	**403,0**	**413,6**	**329,6**
a) odniesionej na wynik finansowy	403,0	413,6	329,6
- odpisy amortyzacyjne	392,0	397,0	328,9
- różnice kursowe, wycena należności i zobowiązań	11,0	12,4	0,7
- nie opłacone noty obciążeniowe (należności nie otrzymane)			
- wycena instrumentów zabezpieczających (opcje, forwardy)		4,2	
b) odniesionej na kapitał własny			
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
2. Zwiększenia	**382,0**	**403,0**	**413,6**
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	382,0	403,0	413,6
- odpisy amortyzacyjne	382,0	392,0	397,0
- różnice kursowe, wycena należności i zobowiązań		11,0	12,4
- nie opłacone noty obciążeniowe (należności nie otrzymane)			
- wycena instrumentów zabezpieczających (opcje, forwardy)			4,2
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
3. Zmniejszenia	**403,0**	**413,6**	**329,6**
a) odniesione na wynik finansowy okresu	403,0	413,6	329,6
- odpisy amortyzacyjne	392,0	397,0	328,9
- różnice kursowe, wycena należności i zobowiązań	11,0	12,4	0,7
- nie opłacone noty obciążeniowe (należności nie otrzymane)			
- wycena instrumentów zabezpieczających (opcje, forwardy)		4,2	
b) odniesione na kapitał własny			
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	**382,0**	**403,0**	**413,6**
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	382,0	403,0	413,6
- odpisy amortyzacyjne	382,0	392,0	397,0
- różnice kursowe, wycena należności i zobowiązań		11,0	12,4
- nie opłacone noty obciążeniowe (należności nie otrzymane)			
- wycena instrumentów zabezpieczających (opcje, forwardy)			4,2
b) odniesionej na kapitał własny			
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

Nota 9 (dla poz. B.1 pozycji)					
2015 **Rezerwa (w postaci biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów) z tytułu odpraw emerytalnych i rentowych**	**Stan na 01 stycznia 2015 roku**	**Zwiększenia**	**Wykorzystanie**	**Rozwiązanie**	**Stan na 31 grudnia 2015 roku**
	w tys. zł	**w tys. zł**	**w tys. zł**	**w tys. zł**	**w tys. zł**
-rezerwa krótkoterminowa z tytułu:	**1,4**	**0,1**			**1,5**
-odprawy emerytalne					
-odprawy rentowe	1,4	0,1			1,5
-rezerwa długoterminowa	**117,4**	**13,5**			**130,9**
-odprawy emerytalne	104,2	14,0			118,2
-odprawy rentowe	13,2	-0,5			12,7
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe razem	**118,8**	**13,6**			**132,4**

Główne założenia przyjęte przez aktuariusza do wyliczenia kwoty odpisu na odprawy emerytalne są następujące :

Stopa dyskontowa (%) *3,4*
Przewidywany wskaźnik inflacji (%) *0*
Wskaźnik rotacji pracowników (%) *3,5*
Przewidywana stopa wzrostu wynagrodzeń (%)... *2,5*

Nota 9.2 (dla poz. B.1 pozycji)					
2014 **Rezerwa (w postaci biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów) z tytułu odpraw emerytalnych i rentowych**	**Stan na 01 stycznia 2014 roku**	**Zwiększenia**	**Wykorzystanie**	**Rozwiązanie**	**Stan na 31 grudnia 2014 roku**
	w tys. zł	**w tys. zł**	**w tys. zł**	**w tys. zł**	**w tys. zł**
-rezerwa krótkoterminowa z tytułu:	**1,3**	**0,1**			**1,4**
-odprawy emerytalne					
-odprawy rentowe	1,3	0,1			1,4
-rezerwa długoterminowa	**95,5**	**21,9**			**117,4**
-odprawy emerytalne	84,0	20,2			104,2
-odprawy rentowe	11,5	1,7			13,2
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe razem	**96,8**	**22,0**			**118,8**

Główne założenia przyjęte przez aktuariusza do wyliczenia kwoty odpisu na odprawy emerytalne są następujące :

Stopa dyskontowa (%) *3,5*
Przewidywany wskaźnik inflacji (%) *0*
Wskaźnik rotacji pracowników (%) *3*
Przewidywana stopa wzrostu wynagrodzeń (%)... *2,5*

Nota 9.3 (dla poz. B.1 pozycji)					
2013 **Rezerwa (w postaci biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów) z tytułu odpraw emerytalnych i rentowych**	**Stan na 01 stycznia 2013 roku**	**Zwiększenia**	**Wykorzystanie**	**Rozwiązanie**	**Stan na 31 grudnia 2013 roku**
	w tys. zł	**w tys. zł**	**w tys. zł**	**w tys. zł**	**w tys. zł**
-rezerwa krótkoterminowa z tytułu:	**1,1**	**0,2**			**1,3**
-odprawy emerytalne					
-odprawy rentowe	1,1	0,2			1,3
-rezerwa długoterminowa	**82,8**	**12,7**			**95,5**
-odprawy emerytalne	72,0	12,0			84,0
-odprawy rentowe	10,8	0,7			11,5
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe razem	**83,9**	**12,9**			**96,8**

Główne założenia przyjęte przez aktuariusza do wyliczenia kwoty odpisu na odprawy emerytalne są następujące :

Stopa dyskontowa (%) 4
Przewidywany wskaźnik inflacji (%) 2,5
Wskaźnik rotacji pracowników (%) 3
Przewidywana stopa wzrostu wynagrodzeń (%)... 2,5

NOTA 10

Nota 10.1 (do poz.II.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	31 grudnia 2015 roku w tys. zł	31 grudnia 2014 roku w tys. zł	31 grudnia 2013 roku w tys. zł
a) wobec jednostek powiązanych			
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- umowy leasingu finansowego			
- inne (wg rodzaju)			
b) wobec jednostek pozostałych	**746,4**	**5036,7**	**4721,2**
- kredyty i pożyczki		4657,3	4148,1
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- inne (wg rodzaju) *z tyt. leasingu finansowego*	746,4	379,4	573,1
Zobowiązania długoterminowe, razem	**746,4**	**5036,7**	**4721,2**

Nota 10.2 (do poz.II.2 pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31 grudnia 2015 roku w tys. zł	31 grudnia 2014 roku w tys. zł	31 grudnia 2013 roku w tys. zł
a) powyżej 1 roku do 3 lat	746,4	5036,7	4721,2
b) powyżej 3 do 5 lat			
c) powyżej 5 lat			
Zobowiązania długoterminowe, razem	**746,4**	**5036,7**	**4721,2**

Nota 10.3 (do poz.II.2 pasywów)

2014

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania		Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	waluta	w tys. zł	waluta					
PKO BP S.A	Białystok	3500,0	EURO	3128,2	PLN	EURIBOR 1M	2,0 p.p	16.05.2016	hipoteka kaucyjna do 6 500,0 na nieruchomości KW 18294	kredyt w r-ku bieżącym w formie limitu kredytowego wielocelowego
PKO BP S.A	Białystok	1500,0	EURO	1529,1	PLN	EURIBOR 1M	2,0 p.p	16.05.2016	hipoteka kaucyjna do 6 500,0 na nieruchomości KW 18294	kredyt obrotowy w formie limitu kredytowego wielocelowego
				4657,3						

[illegible]

2013

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania		Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	waluta	w tys. zł	waluta					
PKO BP S.A	Białystok	3500,0	EURO	2660,3	PLN	EURIBOR 1M	2,0 p.p	16.05.2016	hipoteka kaucyjna do 6 500,0 na nieruchomości KW 18294	kredyt w r-ku bieżącym w formie limitu kredytowego wielocelowego
PKO BP S.A	Białystok	1500,0	EURO	1487,8	PLN	EURIBOR 1M	2,0 p.p	16.05.2016	hipoteka kaucyjna do 6 500,0 na nieruchomości KW 18294	kredyt obrotowy w formie limitu kredytowego wielocelowego
				4148,1						

[illegible]

Rok 2014

Kwota kredytu wg. umowy (w tys.zł	Termin spłaty	Kwota kredytu do spłaty po roku 2015 (długoterminowa część kredytu)	Szacowane odsetki od dnia 01-01-2014 do dnia spłaty	Uwagi
3500,0	16.05.2016	3128,2		kredyt w bilansie został zaprezentowany (kapitał +odsetki)
1500,0	16.05.2016	1529,1	14,1	kredyt w r-ku bieżącym został zaprezentowany w bilansie w wartości spłaty kapitału
		4657,3	**14,1**	

[illegible]

Rok 2013

Kwota kredytu wg. umowy (w tys.zł	Termin spłaty	Kwota kredytu do spłaty po roku 2013 (długoterminowa część kredytu)	Szacowane odsetki od dnia 01-01-2013 do dnia spłaty	Uwagi
3500,0	16.05.2016	2660,3		kredyt w r-ku bieżącym został zaprezentowany w bilansie w wartości spłaty kapitału
1500,0	16.05.2016	1487,8	13,3	kredyt został zaprezentowany w bilansie w wartości spłaty kapitału
		4148,1	**13,3**	

NOTA 11

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31 grudnia 2015 roku w tys. zł	31 grudnia 2014 roku w tys. zł	31 grudnia 2013 roku w tys. zł
a) wobec jednostek powiązanych			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
- inne (wg rodzaju)			
b) wobec pozostałych jednostek	**22429,0**	**17151,6**	**17734,5**
- kredyty i pożyczki	16961,9	11387,0	11464,6
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- z tytułu dywidend			
- inne zobowiązania finansowe	5,9	40,4	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4345,7	4766,3	5406,2
- do 12 miesięcy	4345,7	4766,3	5406,2
- powyżej 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy			
- zobowiązania wekslowe			
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	404,5	378,4	344,6
- z tytułu wynagrodzeń	155,1	155,2	149,5
- inne, z tytułu:	555,9	424,3	369,6
- umów leasingu	520,6	294,5	329,6
- pozostałe	35,3	129,8	40,0
c) fundusze specjalne (wg tytułów)			
- fundusz socjalny			
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	**22429,0**	**17151,6**	**17734,5**

Nota 11.2

Spółka na dzień bilansowy posiada przeterminowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które na mocy przepisów ustawy o terminach zapłaty w transakcjach handlowych mogłyby być podstawą do naliczenia odsetek ustawowych.

W związku z niskim prawdopodobieństwem wynikającym z dotychczasowej praktyki kupieckiej spółka odstąpiła od prezentacji w/w odsetek w bilansie.

Ustaliła iż zobowiązanie to na dzień 31.12.2015r. mogłoby się ukształtować w wysokości 10,8(tys. zł.).

	31 grudnia 2015 roku w tys. zł	31 grudnia 2014 roku w tys. zł	31 grudnia 2013 roku w tys. zł
Odsetki szacowane od przeterminowanych zobowiązań	10,8	19,1	75,6

Nota 11.3 (do poz. II.3 pasywów)

2015

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania		Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys.	waluta	w tys. zł	waluta					
BGŻ BP PARIBAS	Warszawa	8000,0	PLN	7000,0	PLN	WIBOR 3M	1,5	30.05.2016	zastaw rejestrowy na zaoasach na kwotę 10ml., hipoteka do sumy 23,025ml na nieruchomości, weksel własny	kredyt obrotowy w r-ku kredyt.
BGŻ BP PARIBAS	Warszawa	1750,0	EURO	5992,8	EURO	EURIBOR 3M	2,0	27.05.2016	zastaw rejestrowy na zapasach na kwotę 8,4ml, hipoteka do sumy 23,025ml.na nieruchomości, zastaw rejestrowy na kwotę 1,7ml. Na srodkach trwałych, weksel własny	kredyt obrotowy w r-ku bieżącym.
PKO BP S.A	Białystok	837,1	EURO	2440,2	EURO	EURIBOR 1M	2,0	16.05.2016	hipoteka do kwoty 6,5ml na nieruchomości, weksel własny	kredyt obrotowy w r-ku bieżącym.
PKO BP S.A	Białystok	358,8	EURO	1528,9	EURO	EURIBOR 1M	2,0	16.05.2016	hipoteka do kwoty 6,5ml na nieruchomości, weksel własny	kredyt obrotowy w r-ku bieżącym.
				16961,9						

Nota 11.3 (do poz. II.3 pasywów)

2014

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania		Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	waluta	w tys. zł	waluta					
BGŻ	Warszawa	8000,0	PLN	7000,0	PLN	WIBOR 3M	2,0	30.05.2015	zastaw na zapasach, hipoteka umowna do sumy 6000,0 na nieruchomości KW BI1S/00018294/0	kredyt obrotowy w r-ku kredyt.
BGŻ	Warszawa	5000,0	EURO	4387,0	EURO	EURIBOR 1M	2,0	28.05.2015	zastaw na zapasach i śr.trwałych , hipoteka do 1850euro na nieruchomości	kredyt obrotowy w r-ku bieżącym.
				11387,0						

Nota 11.4 (do poz.II.3 pasywów)

2013

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania		Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	waluta	w tys. zł	waluta					
BGŻ	Warszawa	8000,0	PLN	7000,0	PLN	WIBOR 3M	2,0	30.05.2014	zastaw na zapasach, hipoteka umowna do sumy 6000,0 na nieruchomości KW BI1S/00018294/0	kredyt obrotowy w r-ku kredyt.
BGŻ	Warszawa	5000,0	EURO	4457,6	EURO	EURIBOR 1M	2,0	28.05.2014	zastaw na zapasach i śr.trwałych, hipoteka do 1850euro na nieruchomości	kredyt obrotowy w r-ku bieżącym.
				11457,6						
				+7,0	Odsetki notyfikowane na dzień bilansowy					
				11464,6						

Nota 11.6 (do poz.II.3 pasywów)

(w tys.zł)

Rok 2015

Kwota kredytu wg. umowy	Termin spłaty	Kwota kredytu do spłaty po roku 2015 (krótkoterminowa część kredytów)	Szacowane odsetki od 01-01-2016 do dnia spłaty	Uwagi
8000,0	30.05.2016	7000,0	53,1	kredyt został zaprezentowany w bilansie w wartości spłaty kapitału
1750,0	27.05.2016	5992,8		kredyt został zaprezentowany w bilansie w wartości spłaty kapitału
837,1	16.05.2016	2440,2		kredyt został zaprezentowany w bilansie w wartości spłaty kapitału
358,8	16.05.2016	1528,9	11,3	kredyt został zaprezentowany w bilansie w wartości spłaty kapitału
		16961,9	**64,4**	

Nota 11.7 (do poz.II.3 pasywów)

(w tys.zł)

Rok 2014

Kwota kredytu wg. umowy	Termin spłaty	Kwota kredytu do spłaty po roku 2013 (krótkoterminowa część kredytów)	Szacowane odsetki od 01-01-2014 do dnia spłaty	Uwagi
8000,0	30.05.2015	7000,0	63,0	kredyt został zaprezentowany w bilansie w wartości spłaty kapitału
5000,0	28.05.2015	4464,6		kredyt został zaprezentowany w bilansie w wartości spłaty kapitału
		11464,6	**63,0**	

Nota 11.3 (do poz.II.2 pasywów)				(w tys.zł)
Rok 2013				
Kwota kredytu wg. umowy	**Termin spłaty**	**Kwota kredytu do spłaty po roku 2012 (krótkoterminowa część kredytów)**	**Szacowane odsetki od 01-01-2013 do dnia spłaty**	**Uwagi**
8000,0	30.05.2014	7000,0	73,9	kredyt został zaprezentowany w bilansie w wartości spłaty kapitału
5000,0	28.05.2014	4387,0		kredyt został zaprezentowany w bilansie w wartości spłaty kapitału
		11387,0	**73,9**	

NOTA 12

Nota 12.1 (do poz.II.4 pasywów)			
INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	**31 grudnia 2015 roku**	**31 grudnia 2014 roku**	**31 grudnia 2013 roku**
	w tys. zł	**w tys. zł**	**w tys. zł**
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
- długoterminowe (wg tytułów)			
- krótkoterminowe (wg tytułów)			
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	**3985,6**	**3156,1**	**3357,2**
- długoterminowe (wg tytułów)	2809,4	2982,8	3125,8
- dotacje	2809,4	2982,8	3125,8
- krótkoterminowe (wg tytułów)	1176,2	173,3	231,4
- zaliczki otrzymane na dostawy towarów	1002,9		
- dotacja	173,3	173,3	231,4
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	**3985,6**	**3156,1**	**3357,2**

NOTA 13

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDEN UDZIAŁ/AKCJĘ	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
	w tys. zł	**w tys. zł**	**w tys. zł**
Wartość księgowa Spółki (w tys. zł)	14673,9	14553,0	14709,6
Liczba udziałów/akcji (w szt.)	20667197	20667197	20667197
Wartość księgowa na jeden udział / akcję (w zł)	**0,71**	**0,70**	**0,71**

Sposób obliczenia wartości księgowej na jeden udział/akcję :
wartość księgowa / liczba udziałów (akcji) ogółem,
przy czym:
a) wartość księgowa = aktywa – (zobowiązania i rezerwy na zobowiązania)

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 14

Nota 14.1 (do poz. A I rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
Sprzedaż produktów	46573,6	41106,3	41991,8
Sprzedaż usług	1076,6	337,7	523,0
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług razem	**47650,2**	**41444,0**	**42514,8**

Nota 14.2 (do poz. A I rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) kraj	8707,7	9441,0	7193,3
b) eksport	38942,5	32003,0	35321,5
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług razem	**47650,2**	**41444,0**	**42514,8**

NOTA 15

Nota 15.1 (do poz. A IV rachunku zysków i strat (porównawczy) oraz do poz. A II rachunku zysków i strat (kalkulacyjny))

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
Sprzedaż towarów	4781,6	6140,3	6885,1
Sprzedaż materiałów	120,9	79,6	78,9
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	**4902,5**	**6219,9**	**6964,0**

Nota 15.2 (do poz. A IV rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) kraj	2225,5	2355,9	2414,7
b) eksport	2677,0	3864,0	4549,3
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	**4902,5**	**6219,9**	**6964,0**

NOTA 16

Nota 16.1 (do poz. A.II rachunku zysków i strat)			
ZMIANA STANU PRODUKTU (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	**31 grudnia 2015 roku**	**31 grudnia 2014 roku**	**31 grudnia 2013 roku**
	w tys. zł	**w tys. zł**	**w tys. zł**
Zmiana stanu produktu na BO	**19453,1**	**19650,7**	**21184,1**
- produkcja niezakończona	5,9	11,9	17,4
- wyroby	19241,1	19455,1	21002,3
- rozliczenia międzyokresowe kosztów	206,1	183,7	164,4
Zmiana stanu produktu BZ	**18852,4**	**19453,1**	**19650,7**
- produkcja nie zakończona	5,8	5,9	11,9
- wyroby	18695,7	19241,1	19455,1
- rozliczenia międzyokresowe kosztów	150,9	206,1	183,7
Zmiana stanu produktu (zwiększenie/ zmniejszenie)	**-600,7**	**-197,6**	**-1533,4**

NOTA 17

Nota 17.1 (do poz. B rachunku zysków i strat)			
KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	**Rok zakończony 31 grudnia 2015**	**Rok zakończony 31 grudnia 2014**	**Rok zakończony 31 grudnia 2013**
	w tys. zł	**w tys. zł**	**w tys. zł**
a) amortyzacja	1253,9	1255,3	1237,3
b) zużycie materiałów i energii	31883,9	27087,4	26544,8
c) usługi obce	3669,7	2930,9	3335,6
d) podatki i opłaty	538,0	520,2	483,1
e) wynagrodzenia	7415,9	7331,3	7181,5
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1652,6	1567,6	1444,7
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	270,7	266,1	299,8
- reprezentacja i reklama	13,7	12,3	19,8
- podróże służbowe	35,0	36,5	41,3
- ubezpieczenia majątkowe	209,5	201,2	238,7
- inne	12,5	16,1	
Koszty według rodzaju, razem	**46684,7**	**40958,8**	**40526,8**
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-600,7	-197,6	-1533,4
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	116,9	49,7	86,3
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-2370,2	-2039,8	-2127,3
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-4502,4	-4344,1	-4636,5
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	40295,9	34722,8	35210,1

NOTA 18

Nota 18.1 (do poz. Sprawozdania zysków i strat)

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		45,5	14,1
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		45,5	14,1
- wartość netto niefinansowych aktywów trwałych			
b) dotacje	173,3	201,1	224,9
c) inne przychody operacyjne	169,5	117,6	71,3
-z tyt. odszkodowania, uznaniowe za kary	24,5	31,9	29,3
- z tyt. korekty podatku Vat, ter.wpł.podat.doch. płatnika	2,2	2,3	2,2
- z tyt.refundacji Urząd Pracy	94,5		
- z tyt. refakturowania kosztów	31,8	41,4	35,8
- z tyt. rozrachunków przedawnionych, umorzonych, odpisanych			1,2
- z tyt. wykorzystania odpisu aktualizującego należności, wyroby		29,4	1,4
-z tyt. wykorzystywania sam. służb. do cel. prywatnych	15,1	11,3	
- inne	1,4	1,3	1,4
Pozostałe przychody operacyjne, razem	**342,8**	**364,2**	**310,3**

NOTA 19

Nota 19.1 (do poz. Sprawozdania zysków i strat)

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	6,2		
b) aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	136,4	84,0	134,1
- odpisy aktualizujące zapasy	42,8	59,5	89,4
- odpisy aktualizujące należności	93,6	24,5	44,7
c) inne koszty operacyjne	107,0	80,0	102,5
- odpisane przedawnione należności		2,0	0,4
- kary, obciążenia, odszkodowania	13,6	9,8	24,4
-koszty do refakturowania	30,8	41,4	35,3
- koszty likwidacji wyrob. mater.			2,8
-darowizny	7,2	2,2	2,0
- niedobory-różnice inwentaryzacyjne	1,8		5,2
- niewykorzystane zdolności produkcyjne	41,4	24,5	32,4
- koszty należności pokryte przez ubezpieczyciela	12,2		
- inne		0,1	
Pozostałe koszty operacyjne, razem	**249,6**	**164,0**	**236,6**

NOTA 20

Nota 20.1 (do poz. G.VI.IV rachunku zysków i strat)

RÓŻNICE KURSOWE	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) dodatnie różnice kursowe	**1034,2**	**472,8**	**417,7**
- zrealizowane	1013,1	397,8	340,0
- niezrealizowane	21,1	57,8	77,7
b) ujemne różnice kursowe	**1151,4**	**526,7**	**403,3**
- zrealizowane	1042,5	392,6	365,5
- niezrealizowane	108,9	134,1	37,8
Przychody finansowe z tytułu różnic kursowych			**14,4**
Koszty finansowe z tytułu różnic kursowych	**117,2**	**53,9**	

Nota 20.2 (do poz. G rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY FINANSOWE	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) odsetki			**0,2**
- z tytułu udzielonych pożyczek			
- od jednostek powiązanych			
- od pozostałych jednostek			
- pozostałe odsetki			0,2
- od jednostek powiązanych			
- od pozostałych jednostek			0,2
b)aktualizacja wartości inwestycji	**11,2**		**21,9**
c) inne przychody finansowe	**40,4**		**141,7**
- dodatnie różnice kursowe			14,4
- przychody z rozliczenia instrumentów zabezpieczających			127,3
- przychody z tyt. zrealiz. wyceny instrumentów finansowych	40,4		
- pozostałe			
Przychody finansowe razem	**51,6**	**0**	**163,8**

Nota 20.1 (do poz. H rachunku zysków i strat)

KOSZTY FINANSOWE	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) odsetki	**408,9**	**536,8**	**722,4**
- od kredytów i pożyczek	408,9	535,7	720,7
- dla jednostek powiązanych			
- dla innych jednostek	408,9	535,7	720,7
- pozostałe odsetki		1,1	1,7
- dla jednostek powiązanych, w tym:			
- dla innych jednostek		1,1	1,7
b) aktualizacja wartości inwestycji	**17,1**	**62,3**	
c) inne koszty finansowe	**340,9**	**312,7**	**194,1**
- ujemne różnice kursowe	117,2	53,9	
- utworzone rezerwy (z tytułu)			
- odsetki od należności			
- koszty gwarancji ubezpieczeniowych			
- odpisane należności z tytułu odsetek			
- inne		258,8	194,1
- prowizje i koszty związane z kredytem	223,7	258,8	191,6
- koszty rozliczenia instrumentów zabezpieczających (opcje, forwardy)			2,5
Koszty finansowe razem	**766,9**	**911,8**	**916,5**

NOTA 21

Nota 21.1 (do poz. I rachunku zysków i strat)

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
1. Zysk (strata) brutto	**434,8**	**279,9**	**863,3**
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	**176,2**	**34,6**	**80,3**
a) koszty zwiększające podstawę opodatkowania	**1799,0**	**1748,7**	**1694,3**
amortyzacja i odsetki od leasingu finansowego (podatkowo operacyjny)	374,3	369,0	412,4
odpisy amortyzacyjne środków trwałych sfinansowanych dotacją	211,5	239,2	262,9
amortyzacja bilansowa środków sfinansowana .dotacją oraz środki trwałe amortyzowane .dwutorowo	458,7	395,7	412,8
odpis aktualizujące aktywa	136,4	84,0	134,1
PFRON	138,4	123,0	108,0
nieopłacone do ZUS składki i nie wypłacone wynagrodzenia	47,8	50,6	43,3
ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej roku bieżącego	108,9	134,1	37,8
ujemne różnice kurs. powst. na Vat, przesunięciu waluty	3,5	0,4	1,1

darowizny	7,3	2,2	2,0
ujemna wycena nie zamkniętych transakcji terminowych na dzień bilans.	17,1	45,1	
wierzytelności odpisane jako nieściągalne		2,0	0,4
sankcje, kary, grzywny, koszty procesowe	0,1		0,2
odsetki handlowe i bankowe nie opłacone	10,8		6,1
pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	15,2	12,6	14,6
koszty usług medycznych członków rodzin pracowników	8,8	8,5	10,2
prowizje związane z kredytem nie zapłacone		5,7	5,9
amortyzacja i bezp..samoch.osob.pow.20tys.EURO	2,9	16,6	18,1
bierne rozlicz .międzyokres. koszt. z tyt. odpraw emerytalnych	13,5	22,0	12,9
koszt uzyskania przychodów, dotyczący źródeł przychodów nie podlegające .ustawie o podatku dochód. (działalność rolnicza)	243,8	238,0	211,5
b) koszty zmniejszające podstawę opodatkowania	**1147,0**	**1178,4**	**1148,9**
zapłacone odsetki i prowizje od zobowiązań	5,9	13,1	1,0
wynagrodzenia za poprzedni rok a opłacone w bieżącym roku			
składki ZUS za rok poprzedni opłacone w bieżącym roku	50,6	43,3	41,6
zrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej roku poprzedniego	134,1	37,8	26,5
raty leasingowe od leasingu finansowego bilansowo	399,7	513,2	511,6
rozwiązanie odpisu aktualizującego wyroby z tyt. likwidacji lub sprzedaży	84,0	96,8	68,5
zrealizowana wycena na dzień bilansowy instrumentów finansowych	45,1		
amortyzacja podatkowa środków trwałych	427,6	474,2	499,7
c) przychody zmniejszające podstawę opodatkowania	**538,4**	**739,4**	**587,6**
odpis dotacji na zakup środków trwałych	173,4	201,1	224,9
dodatnie różnice z wyceny bilansowej roku bieżącego	21,1	57,8	77,7
przychody nie podlegające ustawie o podatku dochodowym (działalność rolnicza)	294,6	341,5	260,6
dodatnie różnice kursowe powst .na Vat, przesunięciu waluty	3,1	1,0	1,0
nie otrzymane przychody z tyt. not obciążeniowych, odsetek			
faktury korygujące przychody sprzedaży roku poprzedniego a wystawione w bieżącym	34,9	103,8	
przychody z tytułu wyceny instrumentów zabezpieczających (opcje, forwardy)	11,2	4,8	21,9
przychody z tyt. rozwiązania odpisu aktualizującego należności.	0,1	29,4	1,5
d) przychody zwiększające podstawę opodatkowania	**62,6**	**134,5**	**122,5**
zrealizowane dodatnie różnice kursowe wycena bilansowa roku poprzedniego	57,8	77,7	18,7
przychody z tyt.rozlicz.pod.Vat			
zrealizowana dodatnia wyc. trans. termin. roku poprzedniego	4,8	21,9	
wystawione w roku następnym fak.korekty sprzedaży korygujące przychody roku bieżącego		34,9	103,8
3. Dochód do opodatkowania	**611,0**	**245,3**	**943,6**
4. Odliczenia od dochodu			
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	**611,0**	**245,3**	**943,6**
6. Podatek dochodowy według stawki 19 %	**116,1**	**46,6**	**179,3**
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	**116,1**	**46,6**	**179,3**
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny			
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

Nota 21.2 (do poz. I rachunku zysków i strat)

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
1. Zysk (strata) brutto	**434,8**	**279,9**	**863,3**
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	**176,2**	**34,6**	**80,3**
a) koszty zwiększające podstawę opodatkowania	1799,0	1748,7	1694,3
b) koszty zmniejszające podstawę opodatkowania	1147,0	1178,4	1148,9
c) przychody zmniejszające podstawę opodatkowania	538,4	739,4	587,6
d) przychody zwiększające podstawę opodatkowania	62,6	134,5	122,5
3. Dochód do opodatkowania	**611,0**	**245,3**	**943,6**
4. Odliczenia od dochodu			
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	**611,0**	**245,3**	**943,6**
6. Podatek dochodowy według stawki 19 %	**116,1**	**46,6**	**179,3**
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu	**116,1**	**46,6**	**179,3**
- wykazany w rachunku zysków i strat wraz z korektą dotyczącą przekształcenia			

Nota 21.3 (do poz. I rachunku zysków i strat)

PODATEK DOCHODOWY ODROCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-8,9	-23,4	56,8
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych			
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu			
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy			
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)			
Podatek dochodowy odroczony, razem	**-8,9**	**-23,4**	**56,8**

Nota 21.4 (do poz. I rachunku zysków i strat)

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROCZONEGO	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
- ujętego w kapitale własnym			
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy			
- ujętego w r-ku zysków i strat	-8,9	-23,4	56,8

NOTA 22

Nota 22.1 (do poz. N rachunku zysków i strat)			
PODZIAŁ ZYSKU NETTO LUB SPOSÓB POKRYCIA STRATY (według tytułów)	**Rok zakończony 31 grudnia 2015**	**Rok zakończony 31 grudnia 2014**	**Rok zakończony 31 grudnia 2013**
	w tys. zł	**w tys. zł**	**w tys. zł**
- pokrycie straty z lat ubiegłych			
- wypłata dywidendy			
- kapitał zapasowy	327,6	256,7	627,2
- kapitał rezerwowy			
Zysk netto	**327,6**	**256,7**	**627,2**

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

NOTA 23

RÓŻNICE POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI POZYCJI A ZMIANAMI STANU TYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
1.Zmiana stanu rezerw			
bilans zmiana stanu	-7,3	11,3	96,9
zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych	-7,3	11,3	96,9
Różnica:			
2.Zmiana stanu zapasów			
bilans zmiana stanu	-1247,2	78,6	1272,4
zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych	-1247,2	78,6	1272,4
Różnica:			
3.Zmiana stanu należności			
bilans zmiana stanu	271,3	-495,4	398,6
zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych	271,3	-495,4	398,6
Różnica:			
- nie otrzymana należność za środek trwały			
4.Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek			
bilans zmiana stanu	-297,5	-370,6	-1348,5
zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych	-523,5	-425,3	-1288,2
Różnica:	-226,0	54,7	60,3
- zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych			-119,7
- zmiana stanu zobowiązań finansowych (leasing)	226,0	54,7	180,0
5.Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych			
bilans zmiana stanu	896,7	-236,2	-1146,5
- rozliczenia międzyokresowe kosztów	67,1	-35,1	-46,5
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	829,6	-201,1	-1100,0
zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych	896,7	-236,2	-1146,5
Różnica:			
-korekta błędu w księgach roku.....			
-otrzymana dotacja w roku bieżącym			
-aktyw z tyt.pod.odrocz.wyc.instr.finans.ujętej w kapitale			

NOTA 24

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony 31 grudnia 2014	Rok zakończony 31 grudnia 2013
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	**393,6**	**544,9**	**341,4**
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	393,6	544,9	341,4
- inne środki pieniężne			
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	**1224,0**	**393,6**	**545,3**
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1224,0	393,6	545,3
- inne środki pieniężne			
c) zmiana stanu środków pieniężnych w rachunku przepływów	**830,4**	**-151,3**	**203,9**
d) bilans zmiana środków pieniężnych	**830,4**	**-151,3**	**203,6**
różnica:			
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			0,3
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	**1442,8**	**1079,5**	**1704,4**
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	**-532,3**	**-228,2**	**-142,8**
Środki pieniężne z działalności finansowej	**-80,1**	**-1002,6**	**-1357,7**

C. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. INFORMACJA O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH

1.1. Podział instrumentów finansowych

Zmiana stanu instrumentów finansowych

Dane za 2015rok	stan na 01.01.2015	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2015
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	393,6	830,4		1224,0
Pożyczki udzielone i należności własne				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe	16718,2	1510,7		18228,9

Zmiana stanu instrumentów finansowych

Dane za 2014 rok	stan na 01.01.2014	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2014
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	566,9		173,3	393,6
Pożyczki udzielone i należności własne				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe	16515,4	202,8		16718,2

Zmiana stanu instrumentów finansowych

Dane za 2013 rok	stan na 01.01.2013	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2013
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	341,4	225,5		566,9
Pożyczki udzielone i należności własne				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe	17081,3		565,9	16515,4

Aktywa i zobowiązania finansowe, wykazane pozycjami przyjętymi w bilansie na 31 grudnia 2015 r.						
Wyszczególnienie	**Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu**	**Pożyczki udzielone i należności własne**	**Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności**	**Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**	**Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu**	**Pozostałe zobowiązania finansowe**
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: – udziały lub akcje) – inne papiery wartościowe – udzielone pożyczki – inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach: – udziały lub akcje – inne papiery wartościowe – udzielone pożyczki – inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: – udziały lub akcje) – inne papiery wartość. – udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe. aktyw finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach – udziały lub akcje – inne papiery wartościowe – udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	**1224,0**					
Zobowiązania długoterminowe jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek: – kredyty i pożyczki						**746,4**
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						746,4
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek: – kredyty i pożyczki						**17482,5** 16961,9
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania - leasing - zobowiązania wekslowe						520,6

Aktywa i zobowiązania finansowe według portfeli przyjętych w okresie na 31 grudnia 2015 r.						
Wyszczególnienie	**Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu**	**Pożyczki udzielone i należności własne**	**Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności**	**Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**	**Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu**	**Pozostałe zobowiązania finansowe**
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: – udziały lub akcje) – inne papiery wartościowe – udzielone pożyczki – inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach: – udziały lub akcje – inne papiery wartościowe – udzielone pożyczki – inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: – udziały lub akcje) – inne papiery wartość. – udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe. aktyw finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach – udziały lub akcje – inne papiery wartościowe – udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	**393,6**					
Zobowiązania długoterminowe jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						**5036,7**
– kredyty i pożyczki						**4657,3**
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						**379,4**
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						**11681,5**
– kredyty i pożyczki						**11387,0**
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania - leasing - zobowiązania wekslowe						**294,5**

Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: – udziały lub akcje) – inne papiery wartościowe – udzielone pożyczki – inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach: – udziały lub akcje – inne papiery wartościowe – udzielone pożyczki – inne długoterminowe. aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych: – udziały lub akcje) – inne papiery wartość. – udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe. aktyw finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach – udziały lub akcje – inne papiery wartościowe – udzielone pożyczki – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	21,9					
Środki pieniężne	545,0					
Zobowiązania długoterminowe jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						**4721,2**
– kredyty i pożyczki						4148,1
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						573,1
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						**11794,2**
– kredyty i pożyczki						11464,6
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe						
-wycena instr.zabezp.						
– inne zobowiązania						329,6
- leasing						*329,6*
- zobowiązania wekslowe						

1.2.1 a) Charakterystyka instrumentów finansowych

Charakterystyka instrumentów finansowych za 2015r.			
Portfel	**Charakterystyka**	**Wartość**	**Ilość**
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne w kasie i na r-ku bankowym	**1224,0**	
	Instrumenty pochodne (dodatnia wycena)		
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt. leasingu oraz zobowiązania kredytowe	**18228,9**	

Charakterystyka instrumentów finansowych za 2014r.			
Portfel	**Charakterystyka**	**Wartość**	**Ilość**
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne w kasie i na r-ku bankowym	**393,6**	
	Instrumenty pochodne (dodatnia wycena)		
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt. leasingu oraz zobowiązania kredytowe	**16718,2**	

Charakterystyka instrumentów finansowych za 2013r.			
Portfel	**Charakterystyka**	**Wartość**	**Ilość**
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne w kasie i na r-ku bankowym	**545,0**	
	Instrumenty pochodne (dodatnia wycena)	**21,9**	
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt. leasingu , zobowiązania kredytowe oraz zobowiązania z tyt. wyceny instr. finansowego ujętej w kapitale	**16515,4**	

1.2.1 b) Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Aktywa zaliczone do kategorii przeznaczonych do obrotu wyceniane są na dzień bilansowy w wartości godziwej a wszelkie zyski lub straty odnoszone są w przychody lub koszty finansowe. Wartość godziwą pochodnych instrumentów finansowych ustala się w oparciu o wyceny przeprowadzone przez banki realizujące transakcje.

1.2.1 c) Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej

Przy zobowiązaniach z tytułu leasingu finansowego ryzyko wynika ze zmian parametru bazowego (głównie WIBOR 1M) przyjętego do rozliczeń kosztu kapitału.

1.3 Najistotniejszymi ryzykami finansowymi w działalności Spółki są ryzyka kredytowe, kursowe i stopy procentowej.

Ryzyko kredytowe

Na transakcje, które potencjalnie narażają Spółkę na ryzyko kredytowe, składają się przede wszystkim:

- inwestycje krótkoterminowe (lokaty)
- należności z tytułu dostaw i usług.

Ryzyko kredytowe dotyczące inwestycji ograniczane jest poprzez zakładanie inwestycji krótkoterminowych jedynie w instytucjach finansowych o wysokiej wiarygodności finansowej.

Ryzyko kredytowe związane z należnościami z tytułu dostaw i usług jest uzależnione od wiarygodności klientów, z którymi zawierane są transakcje sprzedaży produktów.

Ryzyko kursowe

Spółka posiada należności i zobowiązania handlowe wyrażone w EURO.

Spółka korzysta z narzędzi zabezpieczających przed ryzykiem kursowym poprzez zawieranie terminowych kontraktów walutowych typu „opcja", i „forward".

Ryzyko stopy procentowej

Narażenie Spółki na ryzyko rynkowe wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim posiadanych zobowiązań z tytułu kredytów bankowych. Spółka nie zabezpiecza się przed ryzykiem zmiany stóp procentowych.

1.4 Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych

Rok 2015				
Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
Pozostałe zobowiązania finansowe		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	408,9			
Razem	**408,9**			

Rok 2014				
Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
Pozostałe zobowiązania finansowe		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	535,7			
Razem	**535,7**			

Rok 2013				
Tytuł zobowiązania	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane		
Pozostałe zobowiązania finansowe		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	645,8			
Razem	**645,8**			

2. DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ GWARANCJACH I PORĘCZENIACH (TAKŻE WEKSLOWYCH)

Spółka posiadała na koniec prezentowanych okresów następujące zobowiązania warunkowe:

POZYCJE POZABILANSOWE	31 grudnia 2015roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe			
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
3. Inne	**50885,0**	**39782,7**	**39468,5**
- zastaw środków trwałych i zapasach	20 093,0	18269,3	17692,9
- ustanowienie hipoteki	29 525,0	20276,0	20276,0
- wystawienie weksla in blanco	1 267,0	1237,4	1499,6
Pozycje pozabilansowe, razem	**50 885,0**	**39782,7**	**39468,5**

Ustanowienie hipoteki

Na gruncie KW BI 1S/00018294/0 ustanowionych zostało 2 hipoteki jako zabezpieczenie kredytów zaciągniętych w bankach: PKO BP S.A oraz BGŻ BNP PARIBAS S.A:

- hipoteka do kwoty 6 500,0(tys.zł) na rzecz PKO BP S.A tytułem zabezpieczenia spłaty wierzytelności banku wynikających z umowy limitu kredytowego wielocelowego nr 22102013320000190206678530 zawartej pomiędzy w/w Bankiem a Eskimos w dniu 14 czerwiec 2013 roku, ostateczny termin spłaty wierzytelności 16 maja 2016 roku na dzień bilansowy 31-12-2015 pozostało do spłaty 3969,1 (tys.zł);
- hipoteka łączna do sumy 23 025,0(tys.zł.) na rzecz Banku BGŻ BNP PARIBAS S.A tytułem zabezpieczenia wierzytelności pieniężnych wynikających z umowy kredytu obrotowego w rachunku bieżącym nr U/0001854428/0012/2015/7500 zawartej pomiędzy w/w bankiem a Eskimos w dniu 30-03-2015 roku, ostateczny termin spłaty wierzytelności upływa 27-05-2016 roku oraz umowy kredytu rewolwingowego nr U/0001854428/0011/2015/7500 zawartej pomiędzy w/w Bankiem a Eskimos w dniu 30.03.2015 roku, ostateczny termin spłaty wierzytelności 30-05-2016 roku. Na dzień bilansowy 31-12-2015 pozostało do spłaty 5992,8(tys.zł.) oraz 7000,0(tys.zł).

Ustanowienie zastawu na wyrobach i środkach trwałych oraz inne :

- sądowy zastaw rejestrowy na rzeczach przyszłych (zapasach magazynowych znajdujących się w magazynie Sokółka) na kwotę 10 000,0(tys.zł) tytułem zabezpieczenia spłaty kredytu obrotowego w rachunku kredytowym zawartego 30-03-2015 z Bankiem BGŻ BNP PARIBAS -pozostało do spłaty na dzień bilansowy 31-12-2015r. 7000,0(tys.zł.);
- sądowy zastaw rejestrowy na rzeczach przyszłych (zapasach magazynowych znajdujących się w magazynie Sokółka) na kwotę 8 400,0(tys.zł) tytułem zabezpieczenia spłaty kredytu obrotowego w rachunku bieżącym zawartego 30-03-2015r.z bankiem BGŻ BNP PARIBAS S.A i podlegającego spłacie do 27-05-2016r. (na dzień bilansowy 31-12-2015roku pozostało do spłaty 5992,8(tys.zł);
- sądowy zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kwotę 1 693,0 (tys.zł.) tytułem zabezpieczenia spłaty kredytu obrotowego w rachunku bieżącym zawartego 30-03-2015 z bankiem BGŻ BNP PARIBAS S.A i podlegającego spłacie do 27-05-2016 (na dzień bilansowy 31-12-2015roku pozostało do spłaty 5992,8(tys.zł);

- wystawienie dwóch weksli własnych In blanco tytułem zabezpieczenia spłaty wierzytelności Bankowego Funduszu Leasingowego wynikającej z umowy leasingu operacyjnego O/BL/2012/02/0024 z dnia 08-02-2012 na zakup maszyny SORTEX. Na dzień bilansowy 31-12-2015r. wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 192,7(tys.zł.)

- wystawienie weksla in blanco tytułem zabezpieczenie spłaty wierzytelności Raiffeisen-Leasing wynikającej z umowy leasingu operacyjnego 12/012850 z dnia 01.03.2012 na zakup samochodu Volvo. Na dzień bilansowy 31-12-2015 wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 49,2(tys.zł);
- wystawienie weksla in blanco tytułem zabezpieczenie spłaty wierzytelności BGŻ Leasing wynikającej z umowy leasingu operacyjnego 8155/12/BG z dnia 30.07.2012 na zakup samochodu Nissan Qashqai. Na dzień bilansowy 31-12-2015 wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 22,6(tys.zł);
- wystawienie weksla in blanco tytułem zabezpieczenie spłaty wierzytelności BGŻ Leasing wynikającej z umowy leasingu operacyjnego 10215/13/BG z dnia 01.10.2013 na zakup urządzenia generator dwutlenku chloru. Na dzień bilansowy 31-12-2015 wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 33,3(tys.zł);
- wystawienie weksla in blanco tytułem zabezpieczenie spłaty wierzytelności PKO Leasing wynikającej z umowy leasingu operacyjnego B/0/BL/2013/10/0010 z dnia 10.10.2013 na zakup wózka transportowego do systemu regałów magazynowych. Na dzień bilansowy 31-12-2015 wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 25,0(tys.zł);
- wystawienie weksla in blanco tytułem zabezpieczenie spłaty wierzytelności BGŻ Leasing wynikającej z umowy leasingu operacyjnego 10878/14/BG z dnia 05.03.2014 na zakup samochodu Subaru. Na dzień bilansowy 31-12-2015 wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 60,6(tys.zł);
- wystawienie dwóch weksli in blanco tytułem zabezpieczenie spłaty wierzytelności PKO Leasing wynikającej z umowy leasingu operacyjnego L/O/BL/2015/06/0041 z dnia 25.06.2015 na zakup maszyny do różyczkowania. Na dzień bilansowy l31-12-2015 wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 198,4(zł);
- wystawienie weksla in blanco tytułem zabezpieczenie spłaty wierzytelności BGŻ BNP PARIBAS S.A wynikającej z umowy leasingu operacyjnego 57904/09/2015/GO/1-3/1 z dnia 24.09.2015 na zakup samochodu JEEP. Na dzień bilansowy 31-12-2015 wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 163,8(tys.zł);
- wystawienie weksla in blanco tytułem zabezpieczenie spłaty wierzytelności BGŻ BNP PARIBAS S.A wynikającej z umowy leasingu operacyjnego 57904/09/2015/GO/1-3/2 z dnia 24.09.2015 na zakup samochodu VOLVO XC70. Na dzień bilansowy 31-12-2015 wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 134,6(tys.zł);
- wystawienie weksla in blanco tytułem zabezpieczenie spłaty wierzytelności BGŻ BNP PARIBAS S.A wynikającej z umowy leasingu operacyjnego 57904/09/2015/GO/1-3/3 z dnia 24.09.2015 na zakup samochodu AUDI. Na dzień bilansowy 31-12-2015 wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 154,5(tys.zł);
- wystawienie weksla in blanco tytułem zabezpieczenie spłaty wierzytelności BGŻ BNP PARIBAS S.A wynikającej z umowy leasingu operacyjnego 60067/11/2015/GO z dnia 16.11.2015 na zakup samochodu VOLVO XC60. Na dzień bilansowy 31-12-2015 wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 144,1(tys.zł);
- wystawienie weksla in blanco tytułem zabezpieczenie spłaty wierzytelności BGŻ BNP PARIBAS S.A wynikającej z umowy leasingu operacyjnego 60788/11/2015/GO z dnia 26.11.2015 na zakup samochodu NISSAN X-TRIAL. Na dzień bilansowy 31-12-2015 wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 88,0(tys.zł).

3. DANE DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAW WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI.

Na dzień 31.12.2015 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. PRZYCHODY, KOSZTY I WYNIKI DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W OKRESIE NASTĘPNYM.

Spółka nie zaniechała, w okresie sprawozdawczym, żadnej z dotychczas prowadzonych działalności, nie przewiduje również zaniechania tych działalności w okresie następnym.

5. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

W prezentowanym okresie w Spółce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

6. PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY INWESTYCYJNE

W okresie sprawozdawczym Spółka poniosła w ramach inwestycji wydatki w kwocie 1 598,8(tys.zł.)

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka nie planuje istotnych nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w najbliższym roku obrotowym.

Spółka nie ponosiła i nie planuje nakładów inwestycyjnych w zakresie ochrony środowiska.

7. INFORMACJA O TRANSAKCJACH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.

W roku 2015 spółka nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi.

8. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

W prezentowanym okresie Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

9. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Przeciętne zatrudnienie	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
	w osobach	w osobach	w osobach
Dyrekcja	3	3	3
Dział Księgowości i Kadr	5	6	5
Dział Handlowy	5	5	6
Dział Kontraktacji	6	5	4
Dział Kontroli Jakości	16	14	14
Dział Produkcji	115	97	93
Dział Techniczny	19	19	19
Dział Socjalny- BHP	2	2	2
Razem	**171**	**151**	**146**

10. ŁĄCZNA WARTOŚĆ WYNAGRODZEŃ I NAGRÓD (W PIENIĄDZU I W NATURZE), WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH, ODRĘBNIE DLA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI W PRZEDSIĘBIORSTWIE Z TYTUŁU PEŁNIENIA FUNKCJI WE WŁADZACH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH, WSPÓŁZALEŻNYCH I STOWARZYSZONYCH (DLA KAŻDEJ GRUPY OSOBNO)

Wynagrodzenia (w tys. zł.)	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2013 roku
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
Wynagrodzenia zapłacone przez Spółkę z tytułu umowy o pracę i tytułu sprawowania funkcji nadzorczych			
a) wynagrodzenie Zarządu			
- brutto	927,3	1022,9	1098,9
- netto	612,7	682,5	719,9
b) wynagrodzenie Rady Nadzorczej			
- brutto	247,1	229,3	198,0
- netto	178,2	186,4	161,1
Razem			
- brutto	**1174,4**	**1252,2**	**1296,9**
- netto	**790,9**	**868,9**	**881,0**

11. INFORMACJE O WARTOŚCI NIESPŁACONYCH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK, GWARANCJI, PORĘCZEŃ LUB INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH DO ŚWIADCZEŃ NA RZECZ SPÓŁKI UDZIELONYCH OSOBOM ZARZĄDZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM

W okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 r. oraz w okresach porównawczych Spółka nie udzielała żadnych pożyczek, kredytów, gwarancji, poręczeń osobom zarządzającym i nadzorującym oraz ich bliskim.

12. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH, DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES.

W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie są ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

13. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Brak istotnych zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

14. SPRAWOZDANIE FINANSOWE SKORYGOWANE WSKAŹNIKIEM INFLACJI

Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki wskaźnikiem inflacji.

15. ZESTAWIENIE I OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY DANYMI UJAWNIONYMI W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I PORÓWNYWALNYCH DANYCH FINANSOWYCH, A UPRZEDNIO SPORZĄDZONYMI I OPUBLIKOWANYMI SPRAWOZDANIAMI

Spółka w sporządzonym sprawozdaniu finansowym, w części dotyczącej porównywalnych danych finansowych prezentuje dane nie różniące się w stosunku do danych ujętych w sprawozdaniach finansowych zbadanych przez biegłego rewidenta i zatwierdzonych Uchwałami Walnego Zgromadzenia Spółki.

16. ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, DOKONANYCH W STOSUNKU DO POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO (LAT OBROTOWYCH), ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ

Spółka nie dokonała zmian w sposobie prezentacji porównywalnych danych finansowych doprowadzających wszystkie prezentowane okresy do porównywalności, zgodnie z zasadami stosowanymi przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za ostatni okres do wymogów zawartych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z 18.10.2005 r.

17. DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ

Spółka nie dokonała korekty błędu podstawowego.

18. W PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI, CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE, ORAZ WSKAZANIA, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA KOREKTY Z TYM ZWIĄZANE. INFORMACJA POWINNA ZAWIERAĆ RÓWNIEŻ OPIS PODEJMOWANYCH BĄDŹ PLANOWANYCH PRZEZ SPÓŁKĘ DZIAŁAŃ MAJĄCYCH NA CELU ELIMINACJĘ NIEPEWNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

19. POŁĄCZENIE JEDNOSTEK

W prezentowanych okresach nie miało miejsca połączenie Spółki z innym podmiotem gospodarczym.

20. W PRZYPADKU NIESTOSOWANIA W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM DO WYCENY UDZIAŁÓW I AKCJI W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH – METODY PRAW WŁASNOŚCI – NALEŻY PRZEDSTAWIĆ SKUTKI, JAKIE SPOWODOWAŁOBY JEJ ZASTOSOWANIE ORAZ WPŁYW NA WYNIK FINANSOWY

Spółka nie posiada udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych.

21. WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY

Wynagrodzenie (w tys. zł)	31 grudnia 2013 roku	31 grudnia 2014 roku	31 grudnia 2015 roku
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	10,0	14,0	12,3
tytuł:			
- badanie sprawozdania finansowego	10,0	14,0	12,3
- konsultacje księgowo - finansowe			
- sporządzenie części finansowej prospektu emisyjnego			

Niniejsze sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2015roku zawiera:

- oświadczenie Zarządu strona numer 1
- 12 stron wprowadzenia do sprawozdania finansowego o numerach stron od 2 do 13,
- bilans aktywa: strona numer 14,
- bilans pasywa: strona numer 15-16,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy): strona numer 17-18,
- rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny): strona numer 19-20,
- zestawienie zmian w kapitale własnym: strony numer 21-22,
- rachunek przepływów pieniężnych strony numer 23-24,
- 44 stron dodatkowych informacji i objaśnień o numerach stron od 25 do 66.

Prezes Zarządu		*Data*	*Członek Zarządu*		*Data*
Stanisław Sulima		*24-03-2016r.*	***Rafał Wójcik***		*24-03-2016r.*
Vice Prezes Zarządu		*Data*	*Główny Księgowy*		*Data*
Marek Kaniewski		*24-03-2016r.*	***Agnieszka Gieniusz***		*24-03-2016r.*

ESKIMOS S.A
ul.Podgórska 4
05-520 Konstancin Jeziorna
NIP 532-13-88-306

BILANS

AKTYWA	Stan na dzień 01.01.2015r.	Stan na dzień 31.12.2015r.
[illegible]	[illegible]	[illegible]
I. Wartości niematerialne i prawne	**81 593,19 zł**	**65 176,38 zł**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	- zł	- zł
2. Wartość firmy	- zł	- zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne	81 593,19 zł	65 176,38 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**12 419 733,54 zł**	**12 627 341,58 zł**
1. Środki trwałe	12 313 142,54 zł	12 590 720,58 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	291 250,00 zł	291 250,00 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 613 578,17 zł	8 222 301,65 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 227 237,73 zł	2 370 007,67 zł
d) środki transportu	530 444,91 zł	1 104 614,85 zł
e) inne środki trwałe	650 631,73 zł	602 546,41 zł
2. Środki trwałe w budowie	106 591,00 zł	36 621,00 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	- zł	- zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł
1. Od jednostek powiązanych	- zł	- zł
2. Od pozostałych jednostek	- zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	- zł	- zł
1. Nieruchomości	- zł	- zł
2. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
- udzielone pożyczki	- zł	- zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
- udzielone pożyczki	- zł	- zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
4. Inne inwestycje długoterminowe	- zł	- zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**66 107,93 zł**	**54 096,97 zł**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	66 107,93 zł	54 096,97 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
[illegible]	[illegible]	[illegible]
I. Zapasy	**22 434 867,13 zł**	**23 682 022,69 zł**
1. Materiały	1 484 835,83 zł	1 528 464,85 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	5 936,96 zł	5 829,29 zł
3. Produkty gotowe	19 241 048,55 zł	18 695 722,73 zł
4. Towary	1 567 450,20 zł	3 266 399,04 zł
5. Zaliczki na dostawy	135 595,59 zł	185 606,78 zł
II. Należności krótkoterminowe	**4 817 110,36 zł**	**4 545 848,09 zł**
1. Należności od jednostek powiązanych	- zł	- zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- zł
- do 12 miesięcy	- zł	- zł
-powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
b) inne	- zł	- zł
2. Należności od pozostałych jednostek	4 817 110,36 zł	4 545 848,09 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 832 842,91 zł	3 577 739,93 zł
- do 12 miesięcy	3 832 842,91 zł	3 577 739,93 zł
-powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne	883 078,00 zł	847 097,00 zł
d) dochodzone na drodze sądowej	101 189,45 zł	121 011,16 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	- zł	- zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**393 604,54 zł**	**1 223 955,90 zł**
a) w jednostkach powiązanych	393 604,54 zł	1 223 955,90 zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
- udzielone pożyczki	- zł	- zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
- udzielone pożyczki	- zł	- zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	- zł	- zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	393 604,54 zł	1 223 955,90 zł
- inne środki pieniężne	393 604,54 zł	1 223 955,90 zł
- inne aktywa pieniężne	- zł	- zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	- zł	- zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**206 059,39 zł**	**150 895,77 zł**
[illegible] AKTYWA	[illegible]	[illegible]

PASYWA	Stan na dzień 01.01.2015r.	Stan na dzień 31.12.2015r.
[illegible]	[illegible]	[illegible]
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 333 598,50 zł	10 333 598,50 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	- zł	- zł
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	- zł	- zł
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 962 660,31 zł	4 012 671,08 zł
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	- zł	- zł
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- zł	- zł
VIII. Zysk (strata) netto	256 682,74 zł	327 646,64 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	- zł	- zł
[illegible]	[illegible]	[illegible]
I. Rezerwy na zobowiązania	**521 698,66 zł**	514 359,55 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	402 884,67 zł	382 009,93 zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	118 813,99 zł	132 349,62 zł
- długoterminowa	117 429,92 zł	130 854,34 zł
- krótkoterminowa	1 384,07 zł	1 495,28 zł
3. Pozostałe rezerwy	- zł	- zł
- długoterminowe	- zł	- zł
- krótkoterminowe	- zł	- zł
II. Zobowiązania długoterminowe	**5 036 754,53 zł**	**746 384,12 zł**
1. Wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł
2. Wobec pozostałych jednostek	5 036 754,53 zł	746 384,12 zł
a) kredyty i pożyczki	4 657 338,75 zł	- zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
c) inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł
d) inne	379 415,78 zł	746 384,12 zł
III. Zobowiazania krótkoterminowe	**17 151 578,46 zł**	**22 428 985,73 zł**
1. Wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	- zł	- zł
- do 12 miesięcy	- zł	- zł
- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
b) inne	- zł	- zł
2. Wobec pozostałych jednostek	17 151 578,46 zł	22 428 985,73 zł
a) kredyty i pożyczki	11 387 000,66 zł	16 961 873,09 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
c) inne zobowiązania finansowe	40 407,31 zł	5 943,08 zł
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 766 312,59 zł	4 345 717,38 zł
- do 12 miesięcy	4 766 312,59 zł	4 345 717,38 zł
- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
e) zaliczki otrzymane na dostawy	- zł	- zł
f) zobowiązania wekslowe	- zł	- zł
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	378 437,50 zł	404 479,14 zł
h) z tytułu wynagrodzeń	155 171,11 zł	155 047,48 zł
i) inne	424 249,29 zł	555 925,56 zł
3. Fundusze specjalne	- zł	- zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**3 156 102,88 zł**	**3 985 691,76 zł**
1. Ujemna wartość firmy	- zł	- zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 156 102,88 zł	3 985 691,76 zł
- długoterminowe	2 982 760,60 zł	2 809 418,32 zł
- krótkoterminowe	173 342,28 zł	1 176 273,44 zł
	0	- zł
[illegible]	[illegible]	[illegible]

Prezes Zarządu
Stanisław Sulima
Data 24-03-2016r.

Członek Zarządu
Rafał Wójcik
Data 24-03-2016r.

Vice Prezes Zarządu
Marek Kariewski
Data 24-03-2016r.

Główny Księgowy
Agnieszka Gieniusz
Data 24-03-2016r.

ESKIMOS S.A
ul.Podgórska 4
05-520 Konstancin Jeziorna
NIP 532-13-88-306

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant kalkulacyjny)

	za okres od 01-01-2015 do 31-12-2015	za okres od 01-01-2014 do 31-12-2014	za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	**52 552 760,51 zł**	**47 663 924,41 zł**	**49 478 828,39 zł**
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 650 242,30 zł	41 443 980,63 zł	42 514 817,32 zł
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 902 518,21 zł	6 219 943,78 zł	6 964 011,07 zł
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	**44 623 249,18 zł**	**40 288 482,61 zł**	**41 172 757,38 zł**
- jednostkom powiązanym	- zł	- zł	- zł
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	40 295 943,15 zł	34 722 818,41 zł	35 210 154,72 zł
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 327 306,03 zł	5 565 664,20 zł	5 962 602,66 zł
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	**7 929 511,33 zł**	**7 375 441,80 zł**	**8 306 071,01 zł**
D. Koszty sprzedaży	**2 370 160,96 zł**	**2 039 827,35 zł**	**2 127 245,90 zł**
E. Koszty ogólnego zarządu	**4 502 408,17 zł**	**4 344 154,05 zł**	**4 636 514,42 zł**
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	**1 056 942,20 zł**	**991 460,40 zł**	**1 542 310,69 zł**
G. Pozostałe przychody operacyjne	**342 828,62 zł**	**364 240,02 zł**	**310 335,93 zł**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		45 500,00 zł	14 096,74 zł
II. Dotacje	173 342,28 zł	201 117,04 zł	224 924,13 zł
III. Inne przychody operacyjne	169 486,34 zł	117 622,98 zł	71 315,06 zł
H. Pozostałe koszty operacyjne	**249 636,74 zł**	**163 992,20 zł**	**236 598,77 zł**
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 213,70 zł		- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	136 383,00 zł	83 966,34 zł	134 072,72 zł
III. Inne koszty operacyjne	107 040,04 zł	80 025,86 zł	102 526,05 zł
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	**1 150 134,08 zł**	**1 191 708,22 zł**	**1 616 [illegible] zł**
J. Przychody finansowe	**51 588,32 zł**	**6,52 zł**	**163 835,71 zł**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł	- zł
- od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł
II. Odsetki, w tym:	8,44 zł	6,52 zł	171,08 zł
- od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł
III. Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	11 172,57 zł	- zł	21 941,31 zł
V. Inne	40 407,31 zł	- zł	141 723,32 zł
K. Koszty finansowe	**766 853,54 zł**	**911 822,04 zł**	**916 524,23 zł**
I. Odsetki, w tym:	408 854,67 zł	536 762,65 zł	722 396,05 zł
- dla jednostek powiązanych		- zł	- zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	17 115,65 zł	62 348,62 zł	- zł
IV. Inne	340 883,22 zł	312 710,77 zł	194 128,18 zł
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	**434 868,86 zł**	**279 892,70 zł**	**863 359,33 zł**
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	- zł	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)	**434 868,86 zł**	**279 892,70 zł**	**863 359,33 zł**
O. Podatek dochodowy	**107 222,22 zł**	**23 209,96 zł**	**236 106,46 zł**
a) część bieżąca	116 086,00 zł	46 621,00 zł	179 298,00 zł
b) część odroczona	- 8 863,78 zł	- 23 411,04 zł	56 808,46 zł
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	**327 646,64 zł**	**256 682,74 zł**	- zł
			627 [illegible] zł

Prezes Zarządu *Stanisław Sulima*	*Data* *24-03-2016r.*	*Członek Zarządu* *Rafał Wójcik*	*Data* *24-03-2016r.*
Vice Prezes Zarządu *Marek Koniewski*	*Data* *24-03-2016r.*	*Główny Księgowy* *Agnieszka Gieniusz*	*Data* *24-03-2016r.*

ESKIMOS S.A
ul.Podgórska 4
05 - 520 Konstancin Jeziorna
NIP 532-13-88-306

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

	za okres od 01-01-2015 do 31-12-2015	za okres od 01-01-2014 do 31-12-2014	za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	**52 068 919,90 zł**	**47 515 976,94 zł**	**48 031 681,03 zł**
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 650 242,30 zł	41 443 980,63 zł	42 514 817,32 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 600 597,11 zł	- 197 623,22 zł	- 1 533 461,13 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	116 756,50 zł	49 675,75 zł	86 313,77 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 902 518,21 zł	6 219 943,78 zł	6 964 011,07 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	**51 011 977,70 zł**	**46 524 516,54 zł**	**46 489 370,34 zł**
I. Amortyzacja	1 253 878,72 zł	1 255 345,57 zł	1 237 312,43 zł
II. Zużycie materiałów i energii	31 883 889,76 zł	27 087 447,57 zł	26 544 813,74 zł
III. Usługi obce	3 669 705,28 zł	2 930 850,20 zł	3 335 574,13 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	538 030,30 zł	520 209,24 zł	483 090,68 zł
-podatek akcyzowy			- zł
V. Wynagrodzenia	7 415 891,37 zł	7 331 334,49 zł	7 181 470,97 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 652 601,64 zł	1 567 604,79 zł	1 444 733,08 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	270 674,60 zł	266 060,48 zł	299 772,65 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 327 306,03 zł	5 565 664,20 zł	5 962 602,66 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	**1 056 942,20 zł**	**991 460,40 zł**	**1 542 310,69 zł**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**342 828,62 zł**	**364 240,02 zł**	**310 335,93 zł**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		45 500,00 zł	14 096,74 zł
II. Dotacje	173 342,28 zł	201 117,04 zł	224 924,13 zł
III. Inne przychody operacyjne	169 486,34 zł	117 622,98 zł	71 315,06 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	**249 636,74 zł**	**163 992,20 zł**	**236 598,77 zł**
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 213,70 zł		- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	136 383,00 zł	83 966,34 zł	134 072,72 zł
III. Inne koszty operacyjne	107 040,04 zł	80 025,86 zł	102 526,05 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**1 150 134,08 zł**	**1 191 708,22 zł**	**1 616 047,85 zł**
G. Przychody finansowe	**51 588,32 zł**	**6,52 zł**	**163 835,71 zł**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			- zł
- od jednostek powiązanych			- zł
II. Odsetki, w tym:	8,44 zł	6,52 zł	171,08 zł
- od jednostek powiązanych			- zł
III. Zysk ze zbycia inwestycji			- zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	11 172,57 zł		21 941,31 zł
V. Inne	40 407,31 zł		141 723,32 zł
H. Koszty finansowe	**766 853,54 zł**	**911 822,04 zł**	**916 524,23 zł**
I. Odsetki, w tym:	408 854,67 zł	536 762,65 zł	722 396,05 zł
- dla jednostek powiązanych			- zł
II. Strata ze zbycia inwestycji			- zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	17 115,65 zł	62 348,62 zł	- zł
IV. Inne	340 883,22 zł	312 710,77 zł	194 128,18 zł
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	**434 868,86 zł**	**279 892,70 zł**	**863 359,33 zł**
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	- zł	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	**434 868,86 zł**	**279 892,70 zł**	**863 359,33 zł**
L. Podatek dochodowy	**107 222,22 zł**	**23 209,96 zł**	**236 106,46 zł**
a) część bieżąca	116 086,00 zł	46 621,00 zł	179 298,00 zł
b) część odroczona	- 8 863,78 zł	- 23 411,04 zł	56 808,46 zł
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	- zł	- zł	- zł
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	**327 646,64 zł**	**256 682,74 zł**	**627 253,87 zł**

Prezes Zarządu
Stanisław Sulima
Data 24-03-2016r.

Członek Zarządu
Rafał Wójcik
Data 24-03-2016r.

Vice Prezes Zarządu
Marek Kaniewski
Data 24-03-2016r.

Główny Księgowy
Agnieszka Gleniusz
Data 24-03-2016r.

ESKIMOS S.A
ul.Podgórska 4
05 - 520 Konstancin Jeziorna
NIP 532-13-88-306

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	**327 646,64 zł**	**256 682,74 zł**	**627 252,87 zł**
II. Korekty razem	**1 115 096,13 zł**	**803 348,09 zł**	**1 077 252,72 zł**
1. Amortyzacja	1 253 878,72 zł	1 255 345,57 zł	1 237 312,43 zł
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	60 212,60 zł	124 886,01 zł	- 57 948,66 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	404 804,34 zł	535 664,17 zł	725 538,41 zł
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	6 213,70 zł	- 45 500,00 zł	- 160 776,11 zł
5. Zmiana stanu rezerw	- 7 339,11 zł	11 317,67 zł	96 841,13 zł
6. Zmiana stanu zapasów	- 1 247 155,56 zł	78 562,04 zł	1 272 411,78 zł
7. Zmiana stanu należności	271 262,27 zł	- 495 432,85 zł	398 548,06 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 523 544,29 zł	- 425 267,55 zł	- 1 288 205,68 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	896 763,46 zł	- 236 226,97 zł	- 1 146 468,64 zł
10. Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	**1 [illegible],77 zł**	**1 060 030,83 zł**	**1 704 505,59 zł**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	**77 500,00 zł**	**45 500,00 zł**	**244 766,53 zł**
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	77 500,00 zł	45 500,00 zł	117 475,00 zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	**609 895,63 zł**	**273 708,36 zł**	**127 291,53 zł**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	609 895,63 zł	273 708,36 zł	384 967,68 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	**- 532 395,63 zł**	**- 228 208,36 zł**	**- 142 754,62 zł**
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	**8 492 615,49 zł**	**8 442 556,46 zł**	**16 605 775,76 zł**
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	8 492 615,49 zł	8 442 556,46 zł	16 605 775,76 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki	**8 572 611,27 zł**	**9 425 750,83 zł**	**17 963 596,39 zł**
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	206 671,97 zł	413 343,94 zł	
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	7 597 533,23 zł	8 077 589,74 zł	16 855 310,92 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	337 064,33 zł	393 408,21 zł	383 726,36 zł
8. Odsetki	404 804,34 zł	535 664,17 zł	718 571,57 zł
9. Inne wydatki finansowe	26 537,40 zł	5 744,77 zł	5 987,54 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	**- 79 995,78 zł**	**- 983 194,37 zł**	**- 1 357 820,63 zł**
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	**830 351,36 zł**	**- 151 371,90 zł**	**203 930,34 zł**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**830 351,36 zł**	**- 151 371,90 zł**	**203 605,29 zł**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			- 325,05 zł
F. Środki pieniężne na początek okresu	**393 604,54 zł**	**544 976,44 zł**	**341 371,15 zł**
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	**1 223 955,90 zł**	**393 604,54 zł**	**545 301,49 zł**
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Prezes Zarządu
Stanisław Sulima — *Data* *24-03-2016r.*

Członek Zarządu
Rafał Wójcik — *Data* *24-03-2016r.*

Vice Prezes Zarządu
Marek Kaniewski — *Data* *24-03-2016r.*

Główny Księgowy
Agnieszka Gieniusz — *Data* *24-03-2016r.*

ESKIMOS S.A
ul.Podgórska 4
05-520 Konstancin Jeziorna
NIP 532-13-88-306

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU)WŁASNYM

	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	[redacted]	[redacted]	[redacted]
- korekty błędów podstawowych			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	**14 552 941,55 zł**	**14 709 602,75 zł**	**14 082 349,88 zł**
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 333 598,50 zł	10 333 598,50 zł	10 333 598,50 zł
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 333 598,50 zł	10 333 598,50 zł	10 333 598,50 zł
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu			
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu			
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	**3 962 660,31 zł**	**3 748 751,38 zł**	**3 261 270,39 zł**
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	50 010,77 zł	213 908,93 zł	487 480,99 zł
a) zwiększenie (z tytułu)	50 010,77 zł	213 908,93 zł	487 480,99 zł
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- z podziału zysku (ustawowo)			
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	50 010,77 zł	213 908,93 zł	487 480,99 zł
- z podziału zysku			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
- koszty emisji akcji			
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 012 671,08 zł	3 962 660,31 zł	3 748 751,38 zł
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-strata ze zmiany wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego przepływy pieniężne			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	**256 682,74 zł**	**627 252,87 zł**	**487 480,99 zł**
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	256 682,74 zł	627 252,87 zł	487 480,99 zł
- korekty błędów podstawowych			
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	256 682,74 zł	627 252,87 zł	487 480,99 zł
a) zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-przekazanie na kapitał zapasowy	256 682,74 zł	627 252,87 zł	487 480,99 zł
-wypłata dywidendy	50 010,77 zł	213 908,93 zł	487 480,99 zł
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	206 671,97 zł	413 343,94 zł	
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
- korekty błędów podstawowych			
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-pokrycie z kapitrału zapasowego			
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
8. Wynik netto			
a) zysk netto	**327 646,64 zł**	**256 682,74 zł**	**627 252,87 zł**
b) strata netto	327 646,64 zł	256 682,74 zł	627 252,87 zł
c) odpisy z zysku			
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	[redacted]	[redacted]	[redacted]
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			

Prezes Zarządu
Stanisław Sulima
Data: 24-03-2016r.

Członek Zarządu
Rafał Wójcik
Data 24-03-2016r.

Vice Prezes Zarządu
Marek Kariewski
Data: 24-03-2016r.

Główny Księgowy
Agnieszka Gieniusz
Data 24-03-2016r.