

COMECO

SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
II.	Bilans spółki COMECO S.A. na dzień 31 grudnia 2016 roku	10
III.	Rachunek zysków i strat	14
IV.	Zestawienie zmian w kapitale własnym	16
V.	Rachunek przepływów pieniężnych	18
VI.	Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	20

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki:

- a) nazwa: COMECO S.A.
- b) siedziba: PŁOCK, ul. Plac Narutowicza 1
- c) podstawowy przedmiot działalności: sprzedaż hurtowa nie wyspecjalizowana
- d) organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m/s Warszawy XIV Wydział Gospodarczy;
KRS: 0000387924

2. Czas trwania Spółki: nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2016r. - 31.12.2016r.

4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności mogące mieć wpływ na zagrożenie kontynuacji tej działalności.

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartość firmy

Wartość firmy stanowi różnicę między ceną nabycia zorganizowanej jej części a niższą od niej wartością godziwą przejętych aktywów netto.

Uwzględniając takie czynniki jak:

- stabilność kanałów dystrybucji,
 - duży potencjał rozwojowy branży,
 - stabilność popytu,
 - brak zagrożenia ze strony postępu technicznego,
 - brak potencjalnych substytutów na rynku,
 - stabilna młoda kadra,
- dla amortyzacji wartości firmy przyjęto 20 letni okres amortyzacji.

Wartość firmy wykazywana jest w aktywach trwałych.

Amortyzacja wartości firmy obciąża pozostałe koszty operacyjne.

Inne wartości niematerialne i prawne

Inne wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawki 50%.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania.

ŚRODKI TRWAŁE

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe pochodzące z aportu zorganizowanej części przedsiębiorstwa wniesione zostały w wartościach księgowych netto. Zdaniem Zarządu, z uwagi na niewielki stopień ich zużycia i krótki okres ich użytkowania, wartość ta odpowiada wartościom rynkowym.

Nowo zakupione środki trwałe wyceniane są według cen nabycia.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

dla nowo przyjętych środków trwałych:

- grupa 3 do 6 – amortyzacja liniowa 10%,
- grupa 7 – amortyzacja liniowa 20%,

dla środków trwałych pochodzących z aportu:

- grupa 3 do 6 – amortyzacja liniowa 13%,
- grupa 7 – amortyzacja liniowa 23-26%.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Rozpoczęcie amortyzacji nowych środków trwałych następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych.
Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne.
W roku obrotowym 2016 nie wystąpiły przesłanki do tworzenia takich odpisów.

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

W pozycji tej ujmowane są zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również: nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Zaliczki na środki trwałe w budowie ujmuje się w wartości nominalnej.

W roku 2016 środki trwałe w budowie nie wystąpiły.

INWESTYCJE

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków. Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się metodą praw własności.

W przypadku wyceny według wartości godziwej wartość w cenie nabycia przeszacowywana jest do wartości w cenie rynkowej.

W bilansie w inwestycjach krótkoterminowych występują środki pieniężne, które wyceniono według wartości nominalnej.

ZAPASY

Materiały na dzień bilansowy nie wystąpiły. Spółka nabyte materiały w cenie zakupu odnosi bezpośrednio w koszty działalności.

Towary na dzień bilansowy wyceniono w cenach zakupu. Na dzień bilansowy ceny towarów porównano z cenami sprzedaży netto. Nie zachodziła konieczność utworzenia odpisów aktualizujących wartość towarów.

Uwzględniając jednorodny rodzaj grup towarów decyzją Kierownika jednostki zastosowano metodę odpisywania w koszty wartości towarów na dzień ich zakupu. Po ustaleniu stanu tych składników majątku obrotowego i jego wyceny na dzień bilansowy następuje korekta kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.

Zaliczki na dostawy - ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Na dzień bilansowy pozycja ta nie wystąpiła

ROZRACHUNKI

Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
- od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości – w wysokości 100% należności,
- kwestionowanych lub z których zapłatą dłużnik zalega a spłata należności nie jest prawdopodobna - do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
- stanowiących równowartość kwot podwyższających należności – do wysokości tych kwot,
- przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności - według indywidualnej oceny.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Należności inne niż handlowe, które staną się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego, wykazuje się w aktywach trwałych w pozycji „Należności długoterminowe”.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Na dzień powstania, zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

RÓŻNICE KURSOWE

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie: kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta spółka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.

Na dzień bilansowy wycenione zostały wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe, dotyczące innych niż inwestycje długoterminowe pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

REZERWY

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne – nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno - rentowe itp. wycenia się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi. Kierując się zasadą istotności, z uwagi na niski stan zatrudnienia i młodą kadre, nie została utworzona rezerwa na wyżej wymienione świadczenia.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE I BIERNE

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

- długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, możliwych do oszacowania w sposób wiarygodny.

Czas i sposób rozliczenia, uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, wyznaczono z zachowaniem zasady ostrożności.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Rozliczenia międzyokresowe przychodów Spółki obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych, rozliczane równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych sfinansowanych z dotacji,
- pobrane z góry wpłaty od kontrahentów za świadczenia, które zostaną wykonane po dniu bilansowym.

PODATEK ODROZCZONY

Aktywa z tytułu podatku dochodowego

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą możliwą do odliczenia w przyszłości. Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności. Na dzień bilansowy aktywa z tytułu podatku dochodowego nie były utworzone.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową. Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Na dzień bilansowy rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie była utworzona.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

KAPITAŁ WŁASNY

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w KRS.

Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest:

- z nadwyżki z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, pozostałej po pokryciu kosztów związanych z emisją,
- z podziału zysku,
- z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny, skutków uprzednio dokonanej w oparciu o odrębne przepisy wyceny wartości netto środków trwałych zlikwidowanych lub zbytych w okresie sprawozdawczym.

Przeznaczenie kapitału zapasowego określa Statut Spółki.

Pozostały kapitał rezerwowy tworzony jest i wykorzystywany w oparciu o postanowienia Statutu Spółki na imiennie określone cele.

Pozostałe kapitały w prezentowanym okresie obrotowym nie wystąpiły.

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nie rozliczony wynik z lat poprzednich pozostający do decyzji Zgromadzenia Akcjonariuszy, a także skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

PRZYCHODY, KOSZTY, WYNIK FINANSOWY

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego.

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez właścicieli.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez właścicieli.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE - POZABILANSOWE

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
sprawozdania finansowego

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Płock, dnia 29 maja 2017r.

Prezes Zarządu

.....
Prezes Zarządu

Aneta Karpinska - Lejza

COMECO S.A.

09-400 PŁOCK, Pl. Narutowicza 1
NIP: 774-319-68-08, REGON: 142884279
tel. +48 24 235-69-69, fax +48 24 366-95-25

II. Bilans spółki COMECO S.A. na dzień 31 grudnia 2016 roku

AKTYWA

LP.	TYTUŁ	NR noty	STAN NA 31/12/2015	STAN NA 31/12/2016
A.	AKTYWA TRWAŁE		1 194 556,00	1 443 783,29
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	963 485,66	887 241,62
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2.	Wartość firmy		577 775,64	541 091,52
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		385 710,02	346 150,10
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2	231 070,34	160 397,67
1.	Środki trwałe		231 070,34	160 397,67
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny		30 601,59	20 486,92
d	środki transportu		200 468,75	139 910,75
e	inne środki trwałe		0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3.	Od jednostek pozostałych		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		0,00	396 144,00
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	396 144,00
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	— udziały lub akcje		0,00	0,00
	— inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	— udzielone pożyczki		0,00	0,00
	— inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	396 144,00
	— udziały lub akcje		0,00	396 144,00
	— inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	— udzielone pożyczki		0,00	0,00
	— inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	— udziały lub akcje		0,00	0,00
	— inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	— udzielone pożyczki		0,00	0,00

	— inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE		7 860 092,48	7 357 541,37
I.	Zapasy	3	776 852,41	699 677,83
1.	Materiały		0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3.	Produkty gotowe		0,00	0,00
4.	Towary		776 852,41	699 677,83
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	4	6 221 538,60	6 534 405,91
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	— do 12 miesięcy		0,00	0,00
	— powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	— do 12 miesięcy		0,00	0,00
	— powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek		6 221 538,60	6 534 405,91
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		5 601 169,38	5 783 438,01
	— do 12 miesięcy		5 196 646,18	6 203 386,52
	— powyżej 12 miesięcy		404 523,20	419 948,51
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		515 100,34	228 611,40
c	inne		105 268,88	102 407,99
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe		852 730,70	114 030,93
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		852 730,70	114 030,93
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	— udziały lub akcje		0,00	0,00
	— inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	— udzielone pożyczki		0,00	0,00
	— inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach		350 000,00	0,00
	— udziały lub akcje		0,00	0,00
	— inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	— udzielone pożyczki		350 000,00	0,00
	— inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00

c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		502 730,70	114 030,93
	— środki pieniężne w kasie i na rachunkach		502 730,70	114 030,93
	— inne środki pieniężne		0,00	0,00
	— inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	8 970,77	9 426,70
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM			9 054 648,48	8 801 324,66

PASYWA

LP.	TYTUŁ	NR noty	STAN NA 31/12/2015	STAN NA 31/12/2016
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		3 116 526,33	3 272 307,71
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6	1 220 000,00	1 220 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 608 205,63	1 896 526,33
	— nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
	— z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
	— tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	— na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	7	288 320,70	155 781,38
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		5 938 122,15	5 529 016,95
I.	Rezerwy na zobowiązania		14 253,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	— długoterminowa		0,00	0,00
	— krótkoterminowa		0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		14 253,00	0,00
	— długoterminowe		0,00	0,00
	— krótkoterminowe		14 253,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	8	910 303,77	708 104,93
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		910 303,77	708 104,93
a	kredyty i pożyczki		839 800,00	686 111,09
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		70 503,77	21 993,84

d	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e	inne		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		4 776 007,63	4 608 407,07
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
	— do 12 miesięcy		0,00	0,00
	— powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
	— do 12 miesięcy		0,00	0,00
	— powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		4 776 007,63	4 608 407,07
a	kredyty i pożyczki		2 174 659,20	2 614 576,95
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		70 454,69	52 526,37
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		2 524 213,36	1 931 417,30
	— do 12 miesięcy		2 524 213,36	1 931 417,30
	— powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		6 655,48	8 522,35
h	z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
i	inne		24,90	1 364,10
4.	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		237 557,75	212 504,95
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9	237 557,75	212 504,95
	— długoterminowe		0,00	0,00
	— krótkoterminowe		237 557,75	212 504,95
PASYWA RAZEM			9 054 648,48	8 801 324,66

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
 sprawozdania finansowego

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
Aneta Kurpińska - Lejza
 Aneta Kurpińska - Lejza

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Płock, dnia 29 maja 2017r.

Hanna Tomczak
 Hanna Tomczak

COMECO S.A.

09-400 PŁOCK, Pl. Narutowicza 1
 NIP: 774-319-68-08, REGON: 142884279
 tel. +48 24 235-69-69, fax +48 24 366-95-25

III. Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	NR noty	ZA OKRES od 01.01.2015 do 31.12.2015	ZA OKRES od 01.01.2016 do 31.12.2016
1	2		3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		29 647 171,15	15 993 201,28
	— od jednostek powiązanych		0,00	0,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży usług/produktów		20 224,84	21 027,00
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie na plus, zmniejszenie na minus)		0,00	0,00
3.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		29 626 946,31	15 972 174,28
B.	Koszty działalności operacyjnej		29 194 434,20	15 794 382,03
1.	Amortyzacja		125 735,70	110 232,59
2.	Zużycie materiałów i energii		59 265,61	83 149,06
3.	Usługi obce		4 416 930,06	4 675 647,75
4.	Podatki i opłaty, w tym:		45 016,90	23 511,00
	— podatek akcyzowy		0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia		239 774,54	325 119,90
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		27 296,63	32 356,01
	— emerytalne		0,00	0,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe		156 557,15	193 898,27
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		24 123 857,61	10 350 467,45
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		452 736,95	198 819,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne	11	145 187,49	224 370,57
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		40 103,69	0,00
2.	Dotacje		0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
4.	Inne przychody operacyjne		105 083,80	224 370,57
E.	Pozostałe koszty operacyjne	12	182 590,60	140 982,51
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne		182 590,60	140 982,51
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		415 333,84	282 207,31
G.	Przychody finansowe	13	195 566,63	84 894,05
1.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
	— od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	— od jednostek pozostałych		0,00	0,00
2.	Odsetki, w tym:		55 098,22	17 758,81
	— od jednostek powiązanych		0,00	0,00
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	— w jednostkach powiązanych		0,00	0,00

4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
5.	Inne		140 468,41	67 135,24
H.	Koszty finansowe	13	251 078,77	209 843,98
1.	Odsetki w tym:		137 930,67	100 252,21
	— dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	— dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
4.	Inne		113 148,10	109 591,77
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		359 821,70	157 257,38
J.	Podatek dochodowy	14	71 501,00	1 476,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		288 320,70	155 781,38

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
 sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
Aneta Karpinska - Lejza

Aneta Karpinska - Lejza

Płock, dnia 29 maja 2017r.

COMECO S.A.

09-400 PŁOCK, Pl. Narutowicza 1
 NIP: 774-319-68-08, REGON: 142884279
 tel. +48 24 235-69-69, fax +48 24 366-95-25

**IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym spółki COMECO S.A.
w okresie od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku**

LP.	TYTUŁ	ZA OKRES od 01.01.2015 do 31.12.2015	ZA OKRES od 01.01.2016 do 31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 828 205,63	3 116 526,33
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 828 205,63	3 116 526,33
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 140 000,00	1 220 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	80 000,00	0,00
a	zwiększenie	80 000,00	0,00
-	emisji akcji serii D	80 000,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
-	umorzenie akcji	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 220 000,00	1 220 000,00
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	1 155 230,34	1 608 205,63
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	452 975,29	288 320,70
a	zwiększenie	452 975,29	288 320,70
-	z podziału zysku	32 975,29	288 320,70
-	z nadwyżki ceny emisyjnej nad nominalną	420 000,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	1 608 205,63	1 896 526,33
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	500 000,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-500 000,00	0,00
a	zwiększenie (opłacony a niezarejestrowany kapitał)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (zarejestrowanie opłaconego kapitału)	500 000,00	0,00
-	przeniesienie na kapitał podstawowy (wyemitowane akcje)	80 000,00	0,00
-	przeniesienie na kapitał zapasowy (nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną)	420 000,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	32 975,29	288 320,70
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	32 975,29	288 320,70
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	32 975,29	288 320,70
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie (kapitał zapasowy)	32 975,29	288 320,70
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00

a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie (pokrycie straty)	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6	Wynik netto	288 320,70	155 781,38
a	zysk netto	288 320,70	155 781,38
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 116 526,33	3 272 307,71
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 116 526,33	3 272 307,71

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
 sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Płock, dnia 29 maja 2017r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
Aneta Karpińska-Lejza

COMECO S.A.
 09-400 PŁOCK, Pl. Narutowicza 1
 NIP: 774-319-68-08, REGON: 142884279
 tel. +48 24 235-69-69, fax +48 24 366-95-25

V. Rachunek przepływów pieniężnych spółki COMECO S.A. za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku - metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	ZA OKRES od 01.01.2015 do 31.12.2015	ZA OKRES od 01.01.2016 do 31.12.2016
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	288 320,70	155 781,38
II	Korekty razem	-518 324,82	-784 565,99
1	Amortyzacja	162 419,82	146 916,71
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	332,77	0,00
3	Odsetki	130 374,32	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-40 103,69	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	14 253,00	-14 253,00
6	Zmiana stanu zapasów	-66 773,15	77 174,58
7	Zmiana stanu należności	-1 425 813,57	-312 867,31
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	609 345,74	-656 028,24
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	97 639,94	-25 508,73
10	Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-230 004,12	-628 784,61
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	188 715,31	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	188 715,31	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	640 897,21	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	290 897,21	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	350 000,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-452 181,90	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	1 528 994,77	286 228,84
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00

2	Kredyty i pożyczki	1 528 994,77	286 228,84
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	344 339,66	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	213 965,34	0,00
8	Odsetki	130 374,32	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 184 655,11	286 228,84
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	502 469,09	-342 555,77
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	502 469,09	-388 699,77
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-332,77	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	594,38	502 730,70
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	503 063,47	114 030,93
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
 sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
Aneja Karpińska-Lęga

Płock, dnia 29 maja 2017r.

COMECO S.A.

09-400 PŁOCK, Pl. Narutowicza 1
 NIP: 774-319-68-08, REGON: 142884279
 tel. +48 24 235-69-69, fax +48 24 366-95-25

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 1: Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Inne w tym: wartości niematerialne i prawne w budowie	Razem
				razem	w tym oprogramowanie		
WARTOŚĆ BRUTTO							
1	Bilans otwarcia	0,00	840 185,46	0,00	0,00	411 134,93	1 251 320,39
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	840 185,46	0,00	0,00	411 134,93	1 251 320,39
UMORZENIE							
5	Bilans otwarcia	0,00	262 409,82	0,00	0,00	25 424,91	287 834,73
6	Zwiększenia	0,00	36 684,12	0,00	0,00	39 559,92	76 244,04
a	amortyzacja za okres	0,00	36 684,12	0,00	0,00	39 559,92	76 244,04
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	299 093,94	0,00	0,00	64 984,83	364 078,77
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	577 775,64	0,00	0,00	385 710,02	963 485,66
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	541 091,52	0,00	0,00	346 150,10	887 241,62

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Nota nr 2: Zmiany w stanie środków trwałych w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	40 881,59	302 790,11	0,00	343 671,70
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	40 881,59	302 790,11	0,00	343 671,70
SKUMULOWANA AMORTYZACJA (UMORZENIE)							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	10 280,00	102 321,36	0,00	112 601,36
2	Zwiększenia	0,00	0,00	10 114,67	60 558,00	0,00	70 672,67
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	10 114,67	60 558,00	0,00	70 672,67
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	20 394,67	162 879,36	0,00	183 274,03
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	30 601,59	200 468,75	0,00	231 070,34
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	20 486,92	139 910,75	0,00	160 397,67

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie wystąpiły

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2016 r.	
		leasing finansowy	pozostałe
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)		
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
3	Urządzenia techniczne i maszyny		
4	Środki transportu	139 910,75	0,00
5	Inne środki trwałe		
RAZEM		139 910,75	0,00

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze - nie wystąpiły

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie wystąpiły

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Nota nr 3: Informacja o zapasach wg stanu na dzień 31.12.2016r.

Lp.	Wyszczególnienie	Towary
1	RAZEM w wartości brutto	699 677,83
2	Odpisy aktualizujące (wartość ujemna)	0,00
3	RAZEM wartość bilansowa	699 677,83

Odpisy aktualizujące zapasy w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. nie wystąpiły

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Nota nr 4: Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Należności	
		stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2016
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	6 221 538,60	6 534 405,91
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	5 601 169,38	6 203 386,52
	- do 12 miesięcy	5 196 646,18	5 783 438,01
	- powyżej 12 miesięcy	404 523,20	419 948,51
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	515 100,34	228 611,40
c	inne	105 268,88	102 407,99
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
RAZEM		6 221 538,60	6 534 405,91

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	6 272 676,57	69 290,05	6 203 386,52
	- poniżej 180 dni	5 736 199,86	0,00	5 736 199,86
	- powyżej 180 dni	536 476,71	69 290,05	467 186,66
RAZEM		6 272 676,57	69 290,05	6 203 386,52

Dane o odpisach aktualizujących w 2016 roku

Bilans otwarcia	83 760,39
- Utworzenie odpisów	0,00
- Wykorzystanie	14 470,34
Bilans zamknięcia	69 290,05

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Nota nr 5: Rozliczenia międzyokresowe CZYNNE

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015r.	Stan na 31.12.2016r.
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. nie wystąpiły

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015r.	Stan na 31.12.2016r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	8 970,77	9 426,70
-	ubezpieczenia	8 970,77	6 431,86
-	leasing - odsetki	0,00	2 994,84
-	koszty przypadające na następny okres	0,00	0,00
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
RAZEM		8 970,77	9 426,70

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Hanna Tomczak

Nota nr 6: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)		Wartość nominalna jednej akcji = 0,10 zł			
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
A	zwykłe	n/a	1 000 000	100 000,00	gotówka
B	zwykłe	n/a	8 500 000	850 000,00	aport
C	zwykłe	n/a	1 900 000	190 000,00	gotówka
D	zwykłe	n/a	800 000	80 000,00	gotówka
Liczba akcji razem	x	x	12 200 000	x	x
Kapitał razem	x	x	x	1 220 000,00	x

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji

Akcjonariusz	Wartość akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
J. Komosiński	950 000,00	77,90%	77,90%
Advantum Investments Sp. z o.o.	175 000,00	14,30%	14,30%
Pozostali akcjonariusze	95 000,00	7,79%	7,79%
Razem	1 220 000,00	100%	100%

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Nota nr 7: Proponowany podział wyniku finansowego

Tytuł	Wartość
Wynik finansowy za 2016 rok	155 781,38
Wynik nie podzielony	155 781,38

Zarząd proponuje przeznaczyć osiągnięty za 2016 rok na zwiększenie kapitału zapasowego.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Nota nr 8: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2016r.			
		do 1 roku *	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki				
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego				
d	inne				
2	Wobec pozostałych jednostek	2 667 103,32	708 104,93	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	2 614 576,95	686 111,09		
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	52 526,37	21 993,84		
d	inne				
RAZEM		2 667 103,32	708 104,93	0,00	0,00

* zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Nota nr 9: Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	31.12.2015	31.12.2016
1	Długoterminowe		
-			
-			
-			
2	Krótkoterminowe	237 557,75	212 504,95
-	Dofinansowanie projektu z PARP	237 557,75	212 504,95
-			
-			
	Razem	237 557,75	212 504,95

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych na majątku Spółki
Zobowiązania warunkowe (gwarancje i poręczenia)

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Zabezpieczenie na majątku
1	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	
2		
3		

GLÓWNA KSIĘGOWA
Hanna Tomczak

Nota nr 10: Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

STRUKTURA RZECZOWA

Lp.	Tytuł	2015	2016
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 224,84	21 027,00
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, z tego:	29 626 946,31	15 972 174,28
-	towary	29 626 946,31	15 972 174,28
-	materiały	0,00	0,00
RAZEM		29 647 171,15	15 993 201,28

STRUKTURA TERYTORIALNA

Lp.	Tytuł	2015	2016
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 224,84	21 027,00
	kraj	100,00	0,00
	eksport	20 124,84	21 027,00
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29 626 946,31	15 972 174,28
	kraj	18 217 907,59	8 244 580,63
	eksport	11 409 038,72	7 727 593,65
RAZEM		29 647 171,15	15 993 201,28

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Nota nr 11: Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	2015	2016
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40 103,69	0,00
2	Dotacje	0,00	0,00
3	Pozostałe	105 083,80	224 370,57
-	odszkodowania	22 096,23	0,00
-	spisane zobowiązania	0,00	0,00
-	rozwiązanie rezerw na należności trudnościenne	25 861,32	16 775,25
-	inne	57 126,25	207 595,32
RAZEM		145 187,49	224 370,57

Nota nr 12: Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	2015	2016
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3	Pozostałe, z tego:	182 590,60	140 982,51
a	amortyzacja wartości firmy	36 684,12	36 684,12
b	spisane należności	0,00	0,00
c	spisane składniki majątku obrotowego	0,00	0,00
d	odszkodowania	27 493,01	66 499,93
e	odpis na należności	77 117,92	0,00
f	różnice inwentaryzacyjne towarów	21 429,71	0,00
g	inne	19 865,84	37 798,46
RAZEM		182 590,60	140 982,51

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Nota nr 13: Przychody finansowe

Odsetki

Lp.	Tytuł	2015 rok	2016 rok
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
3	Należności	55 098,22	17 758,81
4	Środki pieniężne	0,00	0,00
5	Inne aktywa	0,00	0,00
RAZEM		55 098,22	17 758,81

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	2015 rok	2016 rok
1	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
3	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
4	Pozostałe wg tytułów:	140 468,41	67 135,24
	dodatnie różnice kursowe	140 468,41	67 135,24
RAZEM		140 468,41	67 135,24

Nota nr 14 Koszty finansowe

Odsetki

Lp.	Tytuł	2015 rok	2016 rok
1	Kredyty	60 834,39	96 858,38
2	Pożyczka	67 726,01	0,00
3	Leasing	1 752,92	2 994,84
4	Inne zobowiązania krótkoterminowe	7 617,35	398,99
RAZEM		137 930,67	100 252,21

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	2015 rok	2016 rok
1	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości inwestycji:	0,00	0,00
3	Utworzenie rezerw	0,00	0,00
4	Pozostałe: z tego	113 148,10	109 591,77
-	różnice kursowe	0,00	0,00
-	provizje	98 452,99	109 591,77
-	inne	14 695,11	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Hanna Tomczak

RAZEM	113 148,10	109 591,77
-------	------------	------------

Nota nr 15: Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	157 257,38
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	68 284,99
a	koszty operacyjne	68 284,99
-	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	43 485,12
-	ubezpieczenie samochodu powyżej 20 000,00 euro	0,00
-	ZUS	2 858,88
-	inne	21 940,99
b	pozostałe koszty operacyjne	0,00
-	odpis aktualizujący na należności	0,00
-	spisane należności	0,00
-	rezerwa na wynagrodzenia	0,00
c	koszty finansowe	0,00
-	odsetki naliczone, niezapłacone od pożyczki	0,00
-	odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00
-	różnice kursowe z wyceny	0,00
d	inne	0,00
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	(215 530,14)
a	przychody operacyjne	(137 393,96)
-	przychody z najmu	(44 144,00)
-	przychody ze sprzedaży energii	(93 249,96)
b	pozostałe przychody operacyjne	0,00
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00
-	rozwiązanie pozostałych rezerw	0,00
c	koszty finansowe	(78 136,18)
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00
-	aktualizacja wartości inwestycji	0,00
-	naliczone odsetki od należności	0,00
-	dodatkowo różnice kursowe z wyceny	(78 136,18)
-	dywidendy	0,00
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	2 244,01
-	zapłacony ZUS	2 244,01
-	zapłacone odsetki od należności naliczone w latach ubiegłych	0,00
-	zapłacone odsetki od zobowiązań naliczonych w latach ubiegłych	0,00
-	przychody roku ubiegłego opodatkowane w bieżącym okresie	0,00
-	koszty dotyczące przyszłych okresów	0,00
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	7 768,22
6	Podatek dochodowy	1 476,00
7	Przypisy kontroli skarbowych	0,00
8a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	0,00
8b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

8c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczony	0,00
9	Razem podatek dochodowy wykazany w RZIS	1 476,00

Nota nr 16 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

NE DOTYCZY

Nota nr 17: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie	0,00
--	------

Nota nr 18: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Tytuł	Poniesione w bieżącym okresie	Planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe		
a	w tym na ochronę środowiska		

Nota nr 19: Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

Lp.	Tytuł	Kurs
1	Kurs EUR / PLN - 31.12.2016 r.	4,4240
2	Kurs EUR / PLN - 31.12.2015 r.	4,2615

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Hanna Tomczak

Nota nr 20: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	Zmiana stanu
1.1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach wykazane w Bilansie	502 730,70	114 030,93	-388 699,77
- Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach wykazane w Rachunku przepływów pieniężnych	502 730,70	114 030,93	-388 699,77
2.1. Inne długoterminowe zobowiązania finansowe wykazane w Bilansie	70 503,77	21 993,84	-48 509,93
- Przekwalifikowanie zobowiązań z tytułu leasingu finansowego z długoterminowych na krótkoterminowe	0,00	48 509,93	48 509,93
2.2. Inne długoterminowe zobowiązania finansowe wykazane w Rachunku przepływów pieniężnych	70 503,77	70 503,77	0,00
3.1. Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem kredytów i pożyczek wykazane w Bilansie	2 601 348,43	1 993 830,12	-607 518,31
- Przekwalifikowanie zobowiązań z tytułu leasingu finansowego z długoterminowych na krótkoterminowe	0,00	-48 509,93	-48 509,93
- Spłata rat kapitałowych dot. leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
3.2. Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem kredytów i pożyczek wykazane w Rachunku przepływów pieniężnych	2 601 348,43	1 945 320,19	-656 028,24
4.1. Wartość amortyzacji wykazana w Rachunku zysków i strat		110 232,59	
- Amortyzacja wartości firmy		36 684,12	
4.2. Wartość amortyzacji wykazana w Rachunku przepływów pieniężnych		146 916,71	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Hanna Tomczak

Nota nr 21: Zatrudnienie

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
1.	Pracownicy ogółem, z tego:	5
-	pracownicy umysłowi	5

Nota nr 22: Wynagrodzenia członków organów nadzorczych

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

1.	Zarząd Spółki	105 591,08
2.	Rada Nadzorcza	0,00

Nota nr 23: Informacje o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących i rozrachunki z głównym akcjonariuszem.

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

1.	Zarząd Spółki	nie wystąpiły
2.	Rada Nadzorcza	nie wystąpiły

2. Rozrachunki z głównym akcjonariuszem

Na podstawie umowy z dnia 07.12.2015r. firma COMECO S.A. udzieliła pożyczki pieniężnej w kwocie 350.000 zł firmie ADVANTUM INVESTMENT Sp. z o.o.

Dnia 13 czerwca 2016 - nastąpiło przejęcie udziałów w Spółce SILUFLOA w związku z nie wywiązania się przez pożyczkobiorcę (ADVANTUM INVESTMENT Sp. z o.o. ze zwrotu kwoty pożyczki).

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Nota nr 24: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

NIE WYSTĄPIŁY

Nota nr 25: Informacje o znaczących zdarzeniach , jakie nastąpiły po dniu bilansowym , a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

NIE WYSTĄPIŁY

Nota nr 26: Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym –

NIE WYSTĄPIŁY

Nota nr 27: Porównywalność danych finansowych

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

NIE WYSTĄPIŁY

Nota nr 28: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

NIE DOTYCZY

Nota nr 29: Informacja na temat połączenia spółek

NIE DOTYCZY

GLÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Nota nr 30: Wynagrodzenie netto biegłego rewidenta

Wynagrodzenie netto biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego wyniosło:	
5 0 00,00 zł	badanie sprawozdania finansowego za 2016 rok
5 000,00 zł	doradztwo w zakresie rachunkowości

Nota nr 31: Możliwość kontynuacji działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności mogące mieć wpływ na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nota nr 32: Inne informacje niż wyżej wymienione mające w istotny sposób wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz na wynik finansowy

NIE WYSTĄPIŁY

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
sprawozdania finansowego

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Hanna Tojczak

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
.....
Aneta Karpińska - Leża

Płock, dnia 29 maja 2017r.