



Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016

Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy

Polkap

Spółki Akcyjnej

Skoczów, ul. Powstańców Śląskich 1



Skoczów, 31 maj 2017 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne o Spółce.

Firma Spółki brzmi: Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap Spółka Akcyjna

Spółka może używać nazwy skróconej: Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A.

Siedziba Spółki: miasto Skoczów

Adres Spółki: 43-430 Skoczów, ul. Powstańców Śląskich 1

Spółka została zawiązana aktem notarialnym Rep. A nr 11101/2010 z dnia 20.09.2010 r. w kancelarii notarialnej Dariusz Rzadkowski S.C., Bielsko-Biała (43-300), ul. Cieszyńska 8; ostatnia zmiana statutu Spółki z dnia 22.11.2016 roku Repertorium A nr 6290/2016.

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) pod numerem KRS 0000372055 w dniu 30.11.2010 r.

REGON: 241719500

NIP: 548-26-33-372

Podatnik VAT UE: PL5482633372

Organy Spółki

Organami jednostki byli do 06 września 2016 roku :

– Zarząd w składzie:

- Paweł Kaliciak – prezes zarządu
- Tomasz Bednarski – członek zarządu

- Rada nadzorcza w składzie:

- Paweł Książek – przewodniczący rady nadzorczej
- Jerzy Dworzyński – zastępca przewodniczącego rady nadzorczej,
- Przemysław Małysiak - sekretarz rady nadzorczej,
- Sławomir Szata - członek rady nadzorczej,
- Marcin Jóźwik - członek rady nadzorczej,
- Paweł Wołosowisz - członek rady nadzorczej,
- Adam Kościsz - członek rady nadzorczej,

Organami jednostki na 31.12.2016 są :

- Zarząd w składzie od 30.11.2016 roku:
 - Jan Chrapek – prezes zarządu
 - Arkadiusz Herzyk – członek zarządu
- Rada nadzorcza w składzie od dnia 22.11.2016 roku:
 - Michał Damek – przewodniczący rady nadzorczej
 - Igor Rozbicki – członek rady nadzorczej,
 - Paweł Płonka - członek rady nadzorczej,
 - Marek Łuczkiwicz - członek rady nadzorczej,
 - Marek Sobieski - członek rady nadzorczej,
- Walne Zgromadzenie.

2. Charakterystyka działalności Spółki.

Przedmiotem działalności Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy Polkap S.A. jest przede wszystkim zgodnie z wpisem REGON produkcja wyrobów tekstylnych – kapeluszy, stożków, kaplinów, półkaplinów i czapek: PKD 14.19.Z.

3. Zasady sporządzania sprawozdania finansowego.

W Spółce Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A. księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami w sposób zapewniający wyodrębnienie wszystkich informacji istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz możliwości sporządzenia obowiązujących sprawozdań finansowych, w tym: rachunku zysków i strat w układzie porównawczym; dla potrzeb GUS oraz właściwego dokonanie rozliczeń podatkowych i innych (US,ZUS,itp.).

Główne zasady to:

1. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
2. Ewidencję księgową operacji gospodarczych prowadzi się w układzie syntetycznym i analitycznym, zgodnie z Zakładowym Planem Kont dostosowanym do potrzeb Spółki w sposób zapewniający gromadzenie informacji niezbędnych do oceny sytuacji finansowej i majątkowej, efektywności działania i podejmowania decyzji zarządczych.

3. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego dokonuje się na zakończenie każdego roku obrotowego w następujący sposób:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (w przypadku realizacji inwestycji lub wykonania środków trwałych we własnym zakresie) pomniejszonych o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszty wytworzenia stanowią ich wartość początkową. Środki trwałe są umarzane (amortyzowane) w sposób liniowy zgodnie z planowanym rozłożeniem ich wartości początkowej na przyjęty okres amortyzacji.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie zakupu niższej niż 3.500 zł obciążają koszty działalności poprzez jednorazowy (100%) odpis amortyzacyjny w miesiącu ich wydania do użytkowania,

b) inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia nie wyższej od ceny rynkowej,

c) zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych – wg cen nabycia w przypadku towarów i materiałów oraz według kosztów wytworzenia w przypadku wyrobów gotowych oraz produkcji niezakończonych; zużycie lub sprzedaż odnosi się w koszty z uwzględnieniem zasady FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).

d) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty; w przypadku zobowiązań walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,

e) należności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszony o odpisy aktualizacyjne; w przypadku należności walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,

f) ewidencję działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach zespołu 4 i 5

g) rachunek wyników sporządzany jest w wersji porównawczej.

Wynik finansowy netto pochodzi z:

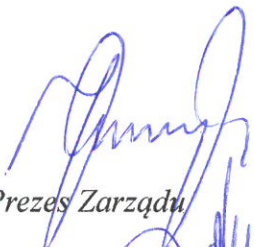
- wyniku na działalności operacyjnej,
- wyniku na operacjach finansowych,
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych,
- obciążeń wyniku finansowego (podatku dochodowego od osób prawnych, dywidend).

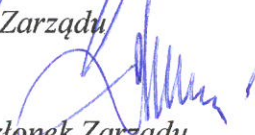
Podstawa opodatkowania właściwą stawką podatku (19%) powstaje poprzez skorygowanie wyniku finansowego brutto o:

- koszty i straty trwałe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- odliczenia od dochodu.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zdolności do kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości tj. przez co najmniej 12 m-cy. Analiza ryzyka związanego z prowadzoną działalnością nie wskazuje na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności przez Spółkę.

Zarząd w związku przeprowadzoną weryfikacją danych sprawozdawczych powziął decyzję o zawiązaniu odpisów aktualizujących w łącznej wysokości 12.789,1 tys. zł , w tym w ciężar wyniku lat ubiegłych kwotę 10.819 tys. zł , a pozostałą kwotę rezerw w wysokości 1.979,1 tys. zł w ciężar wyniku roku 2016. Spółka jest w trakcie egzekwowania należności objętych odpisami. Podejmie również próbę odzyskania środków przeznaczonych na inwestycje oraz utraconych w wyniku działań z lat poprzednich. W przypadku pozytywnych zdarzeń w tym zakresie rozwiązanie odpisów będzie odzwierciedlone w kapitałach własnych wyników roku 2017 i lat kolejnych. Jednocześnie Zarząd informuje , że zawiązanie znacznych rezerw nie wpływa na zakłócenia procesów produkcyjnego i sprzedażowego.


Jan Chrapek – Prezes Zarządu


Arkadiusz Herzyk – Członek Zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA


Elżbieta Kowalska

Skoczów, dn. 31.05.2017 r.

SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY S.A. BILANS - AKTYWA				
Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec roku bieżącego w złotych	Stan na koniec roku ubiegłego w złotych
1	2	3	4	5
A. Aktywa trwałe			23 781 960,66	30 484 428,14
I. Wartości niematerialne i prawne		1, 1A	758 333,14	808 333,18
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		1B		
2. Wartość firmy		1C		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			758 333,14	808 333,18
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2	22 185 211,52	25 622 909,99
1. Środki trwałe			19 172 920,75	19 708 260,26
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			2 751 130,92	2 829 095,76
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			11 769 131,69	12 091 441,79
c) urządzenia techniczne i maszyny			3 395 725,11	3 767 927,82
d) środki transportu			1 252 283,03	1 019 794,89
e) inne środki trwałe			4 650,00	
2. Środki trwałe w budowie		2F	2 932 290,77	2 149 400,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			80 000,00	3 765 248,74
III. Należności długoterminowe		3	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych				
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3. Od pozostałych jednostek				
IV. Inwestycje długoterminowe		4	838 416,00	4 053 184,97
1. Nieruchomości			788 916,00	788 916,00
2. Wartości niematerialne i prawne				
3. Długoterminowe aktywa finansowe		4A	49 500,00	3 264 268,97
a) w jednostkach powiązanych			49 500,00	0,00
– udziały lub akcje			49 500,00	
– inne papiery wartościowe				
– udzielone pożyczki				
– inne długoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
– udziały lub akcje				
– inne papiery wartościowe				
– udzielone pożyczki				
– inne długoterminowe aktywa finansowe				
c) w pozostałych jednostkach			0,00	3 264 268,97
– udziały lub akcje				
– inne papiery wartościowe				
– udzielone pożyczki				
– inne długoterminowe aktywa finansowe				
4. Inne inwestycje długoterminowe			0,00	3 264 268,97
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		5A		
B. Aktywa obrotowe			18 823 073,23	16 171 125,73
I. Zapasy		6	7 969 698,68	5 621 477,75
1. Materiały			389 959,21	381 780,29
2. Półprodukty i produkty w toku			3 583 416,13	2 586 698,65
3. Produkty gotowe			3 494 974,36	1 427 297,13
4. Towary			288 264,91	333 860,00
5. Zaliczki na dostawy			213 084,07	891 841,68
II. Należności krótkoterminowe		7	10 371 585,30	7 837 470,99
1. Należności od jednostek powiązanych		7A	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		7A	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek			10 371 585,30	7 837 470,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		7C	7 504 190,88	4 008 250,11
– do 12 miesięcy			7 504 190,88	4 008 250,11
– powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1 590 100,30	1 287 959,12
c) inne			1 277 294,12	2 541 261,76
d) dochodzone na drodze sądowej				
III. Inwestycje krótkoterminowe		8	310,96	1 842 249,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			310,96	1 842 249,61
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			310,96	1 842 249,61
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach			310,96	1 842 249,61
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		9	481 478,29	869 927,38
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		10		
D. Udziały (akcje) własne		11	2 274,16	2 274,16
Aktywa razem			42 607 308,05	46 657 828,03
GŁÓWNA KSIĘGOWA				
Skoczów, 31.05.2017 r.				
Podpis osoby sporządzającej				
Elżbieta Kowalska				
Zarząd Spółki :				

BILANS - PASywa				
Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec okresu bieżącego w złotych	Stan na koniec okresu ubiegłego w złotych
1	2	3	4	5
A. Kapitał (fundusz) własny			14 398 113,18	24 324 050,55
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		12, 12A	2 275 000,00	2 275 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		13	22 049 050,55	17 984 311,89
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		13A		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		13B		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-10 814 436,78	
VI. Zysk (strata) netto			888 499,41	4 064 738,66
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			28 209 194,87	22 333 777,48
I. Rezerwy na zobowiązania			0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		15A		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		15	0,00	0,00
- długoterminowa				
- krótkoterminowa				
3. Pozostałe rezerwy		15	0,00	0,00
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
II. Zobowiązania długoterminowe		16	14 293 840,92	13 343 766,84
1. Wobec jednostek powiązanych		16A		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		16B		
3. Wobec pozostałych jednostek			14 293 840,92	13 343 766,84
a) kredyty i pożyczki		16C	10 628 823,06	10 192 148,22
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		16D	2 382 118,00	2 382 118,00
c) inne zobowiązania finansowe		16E	1 282 899,86	769 500,62
d) zobowiązania wekslowe				
e) inne				
III. Zobowiązania krótkoterminowe		16, 17	13 887 303,95	8 990 010,64
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		16A	878 646,05	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne			878 646,05	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		16B	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			13 008 657,90	8 990 010,64
a) kredyty i pożyczki		16C	5 065 951,29	3 424 530,42
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		16D		
c) inne zobowiązania finansowe		16E		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			5 608 792,52	3 760 388,20
- do 12 miesięcy			5 608 792,52	3 760 388,20
- powyżej 12 miesięcy				
e) zaliczki otrzymane na dostawy			159 490,10	1 075 043,91
f) zobowiązania wekslowe				
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1 306 775,76	658 585,31
h) z tytułu wynagrodzeń			619 303,86	71 462,80
i) inne			248 344,37	
4. Fundusze specjalne				
IV. Rozliczenia międzyokresowe		19	28 050,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		19A		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			28 050,00	0,00
- długoterminowe				
- krótkoterminowe			28 050,00	
Pasywa razem	GŁÓWNA KSIĘGOWA		42 607 308,05	46 657 828,03
Skoczów, 31.05.2017 r.				
Podpis osoby sporządzającej				
Zarząd Spółki :				

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		Sporządzony na dzień:		
LP.	Wyszczególnienie	Nr noty	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	2	3	4	5
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		16 575 856,74	20 461 248,44
	– od jednostek powiązanych		1 922 536,57	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	II.1A	14 181 374,78	18 705 881,67
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	II.1C	1 965 507,66	214 305,63
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	II.1A	428 974,30	1 541 061,14
B.	Koszty działalności operacyjnej	II.2	13 284 372,06	14 907 944,49
I.	Amortyzacja		1 191 151,30	1 114 221,07
II.	Zużycie materiałów i energii		4 767 590,94	6 347 183,96
III.	Usługi obce		4 766 740,26	3 692 373,94
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		499 680,37	389 331,14
	– podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia		1 305 170,06	1 566 218,17
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		111 120,04	154 547,96
	– emerytalne			
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		340 789,59	254 456,97
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		302 129,50	1 389 611,28
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		3 291 484,68	5 553 303,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne	II.3	1 799 303,37	16 880,79
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		403 658,54	
II.	Dotacje			
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV.	Inne przychody operacyjne		1 395 644,83	16 880,79
E.	Pozostałe koszty operacyjne	II.4	3 237 872,07	10 074,83
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne		3 237 872,07	10 074,83
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		1 852 915,98	5 560 109,91
G.	Przychody finansowe	II.5	100,25	15,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b)	od jednostek pozostałych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	Odsetki, w tym:		0,23	15,03
	– od jednostek powiązanych			
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V.	Inne		100,02	
H.	Koszty finansowe	II.6	538 884,82	618 289,28
I.	Odsetki, w tym:		472 404,00	488 062,35
	– dla jednostek powiązanych			
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV.	Inne		66 480,82	132 226,93
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		1 314 131,41	4 941 835,66
J.	Podatek dochodowy	II.10	425 632,00	877 097,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		888 499,41	4 064 738,66

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Skoczów, 31.05.2017 r.

Podpis osoby sporządzającej

Elżbieta Kowalska

Zarząd Spółki:



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2016 r			
	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 321 776,39	20 257 037,73
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	24 321 776,39	20 257 037,73
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 275 000,00	2 275 000,00
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	2 275 000,00	2 275 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17 984 311,89	16 956 870,74
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 064 738,66	1 027 441,15
a)	zwiększenie (z tytułu)	4 064 738,66	1 027 441,15
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	podziału zysku (ustawowo)	4 064 738,66	1 027 441,15
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	pokrycia straty		
-			
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	22 049 050,55	17 984 311,89
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany		
3.1.	Akcje własne		-2 274,16
3.2.	Akcje własne na BZ		-2 274,16
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 064 738,66	1 027 441,15
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 064 738,66	1 027 441,15
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 064 738,66	1 027 441,15
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	4 064 738,66	1 027 441,15
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)	-10 814 436,78	
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	korekta lat ubiegłych		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 814 436,78	
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 814 436,78	
6.	Wynik netto	888 499,41	4 064 738,66
a)	zysk netto	888 499,41	
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 398 113,18	24 321 776,39
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału	14 398 113,18	24 321 776,39

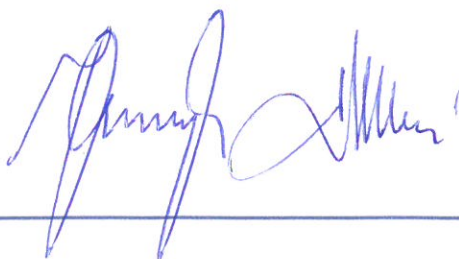
Skoczów, 31.05. 2017 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Podpis osoby sporządzającej

Elżbieta Kowalska

Zarząd Spółki :



RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2016r.
(metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	888 499,41	4 064 738,66
II.	Korekty razem	-2 771 727,86	-4 397,26
1.	Amortyzacja	1 191 151,30	1 114 221,07
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		98 245,63
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		486 062,35
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-6 805,96
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	-2 348 220,93	-600 147,67
7.	Zmiana stanu należności	-3 323 030,31	-2 596 316,71
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 255 872,44	2 048 989,39
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	416 499,09	-582 611,63
10.	Inne korekty	-1 963 999,45	33 966,27
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 883 228,45	4 060 341,40
B.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	782 889,78	8 361 872,69
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 588 272,96
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	782 889,78	5 806 549,73
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		967 050,00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-782 889,78	-8 361 872,69
C.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	890 660,40	15 975 217,30
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	888 504,06	13 593 084,27
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		2 382 118,00
4.	Inne wpływy finansowe	2 156,34	15,03
II.	Wydatki	66 480,82	10 635 602,15
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek		8 378 808,91
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		1 400 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		238 503,96
8.	Odsetki		486 062,35
9.	Inne wydatki finansowe	66 480,82	132 226,93
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	824 179,58	5 339 615,15
D.	Przeptywy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 841 938,65	1 038 083,86
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 841 938,65	1 038 083,86
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		10,34
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 842 249,61	804 165,75
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	310,96	1 842 249,61
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Skoczów, 31.05.2017 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Podpis osoby sporządzającej

Elżbieta Kowalska

Zarząd Spółki :)



**Dodatkowe informacje i wyjaśnienia
do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy
2016**

Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy

Polkap

Spółki Akcyjnej

Skoczów, ul. Powstańców Śląskich 1



1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

a/ wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa						Amortyzacja (wg tytułów)	
		BZ 31.12.2015	Przychody (wg tytułów)		Rozchody (wg tytułów)		BZ 31.12.2016	planowa	nieplanowa
			nabycie	przeniesienie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 013 477,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 477,47	0,00	0,00
	- koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- licencja - oprogramowanie komputerów	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	- pozostałe wartości	1 013 477,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 477,47	0,00	0,00
	Razem	1 013 477,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 477,47	0,00	0,00

b/ umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie					Wartość netto na 31.12.2015	Wartość netto na 31.12.2016
		BZ 31.12.2015	Dot. rozchodów	Dot. amortyzacji	Inne	BZ 31.12.2016		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne, w tym:	205 144,29	0,00	50 000,04	0,00	255 144,33	808 333,18	758 333,14
	- koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- oprogramowanie komputerów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe wartości	205 144,29	0,00	50 000,04	0,00	255 144,33	808 333,18	758 333,14
	Razem	205 144,29	0,00	50 000,04	0,00	255 144,33	808 333,18	758 333,14

c/ rzeczowe aktywa trwałe wartość początkowa

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa										Amortyzacja (wg tytułów)	
		BZ 31.12.2015	Przychody		Rozchody (wg tytułów)			BZ 31.12.2016					
			przyjęcie z inwestycji	pozostałe	likwidacja	sprzedaż	inne						
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12			
1	Grunt (w tym prawo wieczystego użytkowania)	3 118 592,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 118 592,83	0,00	0,00			
3	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	13 295 617,38	10 294,80	0,00		0,00	0,00	13 305 912,18	0,00	0,00			
4	Urządzenia techniczne i maszyny	4 494 094,85	25 867,72	0,00		0,00	0,00	4 519 962,57	0,00	0,00			
5	Środki transportu	1 496 351,11	917 180,22	0,00		740 824,50	0,00	1 672 706,83	0,00	0,00			
6	Pozostałe środki trwałe	33 689,49	12 925,00	0,00		0,00	0,00	46 614,49	0,00	0,00			
	Razem środki trwałe	22 438 345,66	966 267,74	0,00	0,00	740 824,50	0,00	22 663 788,90	0,00	0,00			

d/ umorzenia rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie							Wartość netto na 31.12.2015	Wartość netto na 31.12.2016
		BZ 31.12.2015	Dotyczące rozchodów			Dot. amortyzacji	BZ 31.12.2016			
			likwidacja	sprzedaż	inne					
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	
1	Grunt własne W tym prawo wieczystego użytkowania	289 497,07		0,00	0,00	77 964,84	367 461,91	3 118 592,83		2 751 130,92
3	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	1 204 175,59	0,00	0,00	0,00	332 604,90	1 536 780,49	12 091 441,79		11 769 131,69
4	Urządzenia techniczne i maszyny	726 167,03	0,00	0,00	0,00	398 070,43	1 124 237,46	3 767 927,82		3 395 725,11
5	Środki transportu	476 556,22	0,00	-465 961,99	0,00	409 829,57	420 423,80	1 019 794,89		1 252 283,03
6	Pozostałe środki trwałe	33 689,49	0,00	0,00	0,00	8 275,00	41 964,49	0,00		4 650,00
	Razem	2 730 085,40	0,00	-465 961,99	0,00	1 226 744,74	3 490 868,15	19 997 757,33		19 172 920,75

f/ wysokość i przyczyny nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych

W okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. nie wystąpiły nieplanowane odpisy amortyzacyjne środków trwałych.

g/ zmiana wartości inwestycji długoterminowych

W SFK POLKAP SA w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. nastąpiło nabycie 99 % wartości udziałów w Spółce PWTA Sp. z o.o.

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

a/ długoterminowych aktywów niefinansowych W okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. SFK POLKAP S.A. dokonała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych na kwotę 7 029 517,71 zł. w związku z weryfikacją poszczególnych pozycji aktywów trwałych .

3. Koszty zakończonych prac rozwojowych i wartość firmy – nie dotyczy

4. Wartość gruntów w tym użytkowanych wieczysto wykazanych w środkach trwałych

Wartość gruntów w tym użytkowanych wieczysto według stanu na dzień 31.12.2016 r. według ksiąg rachunkowych wynosi 2 751 130,92 zł.

5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Na dzień bilansowy 31.12.2016 r. nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

6. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów	Stan na 31.12.2016
1	2	3	4	5	6	7
	Odpisy aktualizujące:					
a/	należności z tytułu dostaw i usług	702 487,02	3 624 538,42	0,00	0,00	4 327 025,44
b/	należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c/	inne należności	0,00	165 000,00	0,00	0,00	165 000,00
d/	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	702 487,02	3 789 538,42	0,00	0,00	4 492 025,44

7. Struktura własności kapitału podstawowego

a/ liczba i wartość nominalna akcji

Kapitał podstawowy w wysokości 2 275 000 zł – tj. 4.550.000 akcji o wartości nominalnej 50 gr każda.

W okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 r. nie miały miejsca żadne zmiany w kapitale akcyjnym dotyczące:

- liczby, rodzaju, wartości nominalnej,
- wartości akcji,
- praw z akcji.

b/ zmiany kapitału podstawowego

W SFK POLKAP S.A. w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. nie wystąpiły zmiany wysokości kapitału podstawowego.

8. Informacje o kapitałach zapasowych, rezerwowych oraz o kapitale z aktualizacji wyceny

Szczegółowe dane dotyczące zmian w w/w kapitałach zaprezentowano w zestawieniu zmian w kapitale własnym.

9. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk netto za rok obrotowy 2016 w kwocie 888.499,41 zł proponuje się podzielić następująco:

- odpis z zysku netto (15 %)
- dywidenda
- kapitał zapasowy 888 499,41
- kapitał rezerwowy
- nagrody z zysku

10. Informacje o stanie rezerw – w 2016 roku Spółka nie tworzyła rezerw

11. Analiza zobowiązań długoterminowych

Na dzień 31.12.2016 r. SFK POLKA S.A. posiada zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek, kredytów oraz emisji dłużnych papierów wartościowych – z terminem spłaty po 31.12.2017 r. – w przedziale powyżej 1 roku do 3 lat wymagalności :

- kredyty i pożyczki w kwocie 10 628 823,06 zł
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w kocie 2 382 118,00 zł
- pozostałe 1 282 899,86 zł

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju)

Umowa pożyczki Nr 295/2015/236/OA/al/P. między Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP S.A. a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, 40-035 Katowice, ul. Plebiscytowa 19,

a. Kwota pożyczki 1.976.817,00 zł

b. Na okres do 15.01.2027

c. Zabezpieczenia :

- i. gwarancja bankowa do wysokości 2.016.400,00 zł, o treści zaakceptowanej przez Fundusz, z terminem ważności dłuższym o 30 dni od daty spłaty ostatniej raty pożyczki

Kredyt Inwestycyjny z dnia 28.08.2015 między Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP S.A. a Alior Bank,

- d. Kwota pożyczki 2.000.000,00 €
- e. Na okres do 30.08.2030
- f. Zabezpieczenia :
 - i. Hipotek łączna do kwoty 6.321 tys. zł oraz zastaw na towarach i materiałach

Kredyt w rachunku odnawialny z dnia 14.08.2015, między Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP S.A. a Alior Bank,

- g. Kwota pożyczki 500.000,00 €
- h. Na okres do 13.08.2017
- i. Zabezpieczenia :
 - i. Hipotek łączna do kwoty 6.321 tys. zł oraz zastaw na towarach i materiałach

Kredyt nieodnawialny z dnia 08.04.2016, między Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP S.A. a Alior Bank,

- j. Kwota pożyczki 2.200.000,00 zł
- k. Na okres do 08.04.2019
- l. Zabezpieczenia :
 - i. Hipotek łączna do kwoty 6.321 tys. zł oraz zastaw na towarach i materiałach

Kredyt inwestycyjny z dnia 24.02.2017, między Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP S.A. a SGB BANK,

- m. Kwota pożyczki 1.372.000,00 zł
- n. Na okres do 23.02.2027
- o. Zabezpieczenia :
 - i. Hipoteka,
 - ii. Poręczenie
 - iii. Weksel własny in blanco Kredytobiorcy z deklaracją wekslową

Kredyt nieodnawialny inwestycyjny z dnia 24.02.2017, między Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP S.A. a SGB BANK,

- p. Kwota pożyczki 457.920,20 €
- q. Na okres do 23.02.2018
- r. Zabezpieczenia :
 - i. Hipoteka,
 - ii. Poręczenie
 - iii. Weksel własny in blanco Kredytobiorcy z deklaracją wekslową

Kredyt ratalny z dnia 22.10.2014, między Skoczowska Fabryka Kapeluszy POLKAP S.A. a BPS Wrocław

- s. Kwota pożyczki 1.000.000,00 zł
- t. Na okres do 24.10.2018
- u. Zabezpieczenia :
 - i. hipoteka umowna do kwoty 1 700 00,00 zł,
 - ii. pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunku bieżącym Kredytobiorcy
 - iii. weksel własny in blanco Kredytobiorcy z deklaracją wekslową
 - iv. oświadczenie dłużnika banku z tytułu zabezpieczenia o poddaniu się egzekucji
 - v. przewłaszczenie

Dodatkowo zaciągnięte pożyczki od instytucji nie finansowych zabezpieczone są weksłami własnymi.

13. Wykaz składników aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu

Na dzień 31.12.2016 r. SFK POLKAP S.A. nie posiada składników aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu.

14. Zobowiązania warunkowe

1	2	3	4
1.	Poręczenia	0,00	0,00
2.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wekslowe	0,00	1 150 000,00
4.	Pozostałe	0,00	
	Razem	0,00	1 150 000,00

Poza powyższymi, SFK POLKAP S.A. nie posiada zobowiązań warunkowych.

15. Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

a/ założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku

b/ dane dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym dotyczące wartości godziwej wykazanej w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym

c/ zmiany w funduszu z aktualizacji wyceny

Na dzień 31.12.2016 r. Spółka nie posiada składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianymi w wartości godziwej.

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

a/ podział ogólny

Lp.	Wyszczególnienie	Kraj	Eksport / WDT	Ogółem
1	2	3	4	5
1	Materiały i towary	428 974,30	0	428 974,30
2	Produkty, w tym:	3 555 538,47	10 625 836,31	14 181 374,78
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
	Razem	3 984 512,77	10 625 836,31	14 610 349,08

17. Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

W SFK POLKAP S.A. w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. nie dokonano odpisów aktualizujących dotyczących środków trwałych.

18. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

W roku obrotowym 2016 nie zaniechano żadnej działalności i nie przewiduje się do zaniechania w roku następnym.

20. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zysku, straty) brutto

Nota II.10	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
I.	Przychody ogółem	16 409 752,70
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	
3.	Korekta podatkowa przychodów	0,00
a	zwiększenia przychodów podatkowych	
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	
II.	Przychody podatkowe	16 409 752,70
III.	Koszty ogółem	17 061 128,95
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	0,00
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(2 891 546,13)
a	zwiększenia kosztów podatkowych	145 205,11
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(3 036 751,24)
IV.	Koszty podatkowe	14 169 582,82
V.	Dochód / Strata (II-IV)	2 240 169,88
VI.	Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	0,00
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	0,00
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	
-	odliczenia od dochodu (np.darowizny) (-)	
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	
VII.	Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	
VIII.	Podstawa opodatkowania	2 240 170,00
IX.	Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	425 632,00
a	Odliczenia od podatku (-)	
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	
X.	Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8	425 632,00
XI.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-)	
XII.	Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)	
XIII.	Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)	1 314 131,41
XIV.	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	425 632,00
XV.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	
XVI.	Wynik finansowy netto (+ / -)	888 499,41

21. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy

22. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia usług w roku obrotowym – nie dotyczy

23. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – nie podjęto decyzji o planach inwestycyjnych

24. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych.

Do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych przyjęto średni kurs NBP z dnia 30.12.2016 r. (tabela nr 252/A/2016).

25. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

W związku ze spisaniem w koszty niedoborów w kasie, wartość niedoborów wykazano w pozostałych korektach w działalności operacyjnej sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.

26. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Spółka nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie, które mogą mieć znaczący wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Zawarte umowy są związane z jej działalnością.

27. Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Spółka nie zawiera transakcji na innych warunkach ze stronami powiązanymi niż z pozostałymi kontrahentami.

28. Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Spółka nie udzieliła w 2016 roku, ani w latach poprzednich pożyczek i podobnych świadczeń członkom Zarządu.

29. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Zgodnie z podpisaną umową dotyczącą przeprowadzenia obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2016, wynagrodzenie biegłego rewidenta / podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wynosi netto 9.000 zł.

30. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny

Jednostka wykazała koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych w kwocie (-) 10.814.436,78 zł w związku z odpisami wartości m.in. kosztów poniesionych wydatków wykazywanych w rzeczowym majątku trwałym jako inwestycji.

31. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Jednostka nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie, które mogą mieć znaczący wpływ na prezentowaną sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy. Zawarte umowy są związane z jej działalnością.

32. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

W roku 2016 nie dokonano zmian polityki rachunkowości, w tym metod wyceny. Zmiana układu organizacyjnego sprawozdania finansowego nie ma wpływu na prezentowane dane.

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

Ze względu na brak zmian w zakresie prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym za rok poprzedzający i prezentowany, nie ma konieczności przedstawiania informacji liczbowych.

34. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych

- a/ Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
- b/ Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
- c/ Wykaz Spółek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym Spółki
- d/ Podstawa prawna odstąpienia od sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego
- e/ Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji
- f/ Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych
- g/ Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości przez jednostki powiązane

Jednostka SFK POLKAP S.A. :

- a/ posiada 99 % udziałów w PWTA Sp. z o.o.,
- b/ Zarząd SFK POLKAP S.A. jest jednocześnie Zarządem PWTA Sp. z o.o.
- c/ sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej na 31.12.2016 r.
- d/ wzajemne rozrachunki na dzień 31.12.2016 r. – 878.646,05 zł
- e/ kapitał własny PWTA sp. z o.o. na 31.12.2016 r. – 1.236.897,45 zł
- f/ wynik finansowy PWTA Sp. z o.o. na 31.12.2016 r. – 1.186.897,45 zł
- g/ Ustawa o rachunkowości / polityka rachunkowości według spółki dominującej

35. Dane dotyczące jednostek, których Spółka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Jednostka SFK POLKAP S.A. nie jest współnikiem żadnych jednostek ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

36. Informacja dotycząca połączenia jednostek

W roku obrotowym 2016 nie miało miejsca żadne połączenie.

37. Informacja dotycząca niepewności co do kontynuowania działalności

Ustala się dla Spółki SFK POLKAP S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości zdolność do kontynuowania działalności gospodarczej w niezmienionym zakresie. Nie istnieją żadne okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę SFK POLKAP S.A. działalności gospodarczej albo na postawienie jej w stan upadłości.

W związku z powyższym nie dokonano żadnych korekt w sprawozdaniu finansowym.

38. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Poza przedstawionymi w sprawozdaniu finansowym informacjami, SFK POLKAP S.A. nie posiada żadnych informacji mających istotny wpływ na ocenę prezentowanej sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki.

Skoczów, dnia 31.05 2017 r.

Zarząd

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Kowalska

.....
Nazwisko i imię osoby sporządzającej

.....
JAN CHRAPEK
PREZES ZARZĄDU

.....
ARKADIUSZ HERZYK
CZŁONEK ZARZĄDU
.....

SKOCZOWSKA FABRYKA KAPELUSZY
POLKAP S.A.
43-430 Skoczów, ul. Powstańców Śl.
NIP 548263372 REGON 24171957