

Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016

Grupy Kapitałowej

Skoczowskiej Fabryki Kapeluszy

Polkap

Spółki Akcyjnej

Skoczów, ul. Powstańców Śląskich 1



Skoczów, 31 maj 2017 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej .

Spółka dominująca :

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 Rządowski 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 od 07 września 2016 są :

- Zarząd w składzie:
 - Jan Chrapek – prezes zarządu
 - Arkadiusz Herzyk – członek zarządu
- Rada nadzorcza w składzie:
 - 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.

Spółka Zależna :

Firma Spółki brzmi: PWTA spółka z o.o (SFK POLKAP S.A. udziałowiec 99% udziałów PWTA Sp. z o.o.)

Siedziba Spółki: miasto Skoczów

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

Spółka powstała na mocy umowy Spółki z dnia 25.05.2016 r. Akt Notarialny Rep. A 1780/2016. Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) pod numerem KRS 0000621613 w dniu 03.06.2016 r.

REGON: 364617922

NIP: 548-26-74-276

Organami jednostki byli do 06 września 2016 roku :

- Zarząd w składzie:
 - Paweł Kaliciak – prezes zarządu
 - Rafał Chrapek – członek zarządu

Organami jednostki od 07 września 2016 są :

- Zarząd w składzie:
 - Arkadiusz Herzyk – prezes zarządu
 - Jan Chrapek – członek zarządu

- Zgromadzenie Wspólników.

2. Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej .

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.

Przedmiotem działalności PWTa Sp. z o.o. jest przede wszystkim zgodnie z wpisem REGON sprzedaż hurtowa wyrobów tekstylnych i odzieży : PKD 46.42.Z. oraz 46.41.Z

3. Zasady sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W Spółce Skoczowska Fabryka Kapeluszy Polkap S.A. oraz spółce zależnej 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:

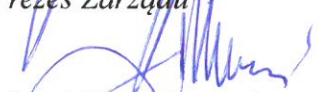
- koszty i straty trwałe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,
- odliczenia od dochodu.

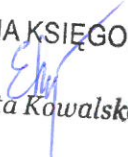
Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe jak również jednostkowe sprawozdania finansowe Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej zostało sporządzone przy założeniu zdolności do kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości tj. przez co najmniej 12 m-cy. Analiza ryzyka 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 jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki dominującej w łącznej wysokości 12.798,1 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

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


GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Kowalska

Skoczów, dn. 31.05.2017 r.

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
A. Aktywa trwałe		23 805 019,39	30 484 428,14
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		758 333,14	808 333,18
3. Inne wartości niematerialne i prawne		758 333,14	808 333,18
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe		22 257 770,25	25 622 909,99
1. Środki trwałe		19 245 479,48	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		1 304 841,76	1 019 794,89
e) inne środki trwałe		24 650,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		2 932 290,77	2 149 400,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		80 000,00	3 765 248,74
IV. Należności długoterminowe		0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe		788 916,00	4 053 184,97
1. Nieruchomości		788 916,00	788 916,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	3 264 268,97
d) w pozostałych jednostkach		0,00	3 264 268,97
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	3 264 268,97
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		20 667 892,52	16 171 125,73
I. Zapasy		7 992 170,88	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 i usługi		235 556,27	891 841,68
II. Należności krótkoterminowe		11 977 259,28	7 837 470,99
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		11 977 259,28	7 837 470,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		8 901 975,85	4 008 250,11
- do 12 miesięcy		8 901 975,85	4 008 250,11
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		1 797 989,31	1 287 959,12
c) inne		1 277 294,12	2 541 261,76
III. Inwestycje krótkoterminowe		203 315,56	1 842 249,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		203 315,56	1 842 249,61
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		203 315,56	1 842 249,61
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		203 315,56	1 842 249,61
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		495 146,80	869 927,38
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		2 274,16	2 274,16
AKTYWA RAZEM		44 475 186,07	46 657 828,03

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa		stan na:	
		31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	15 573 141,66	24 324 050,55
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 275 000,00	2 275 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	22 049 050,55	17 984 311,89
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 814 436,78	
VII.	Zysk (strata) netto	2 063 527,89	4 064 738,66
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Kapitał mniejszości	12 368,97	0,00
C.	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Ujemna wartość - jednostki w spół zależne	0,00	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	28 889 675,44	22 333 777,48
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	14 293 840,92	13 343 766,84
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	13 343 766,84
	a) kredyty i pożyczki	10 628 823,06	10 192 148,22
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 382 118,00	2 382 118,00
	c) inne zobowiązania finansowe	1 282 899,86	769 500,62
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	14 567 784,52	8 990 010,64
1.	Zobowiązania w obec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2.	Zobowiązania w obec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania w obec pozostałych jednostek	14 567 784,52	8 990 010,64
	a) kredyty i pożyczki	5 617 161,06	3 424 530,42
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 875 677,09	3 760 388,20
	- do 12 miesięcy	5 875 677,09	3 760 388,20
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	315 422,52	1 075 043,91
	f) zobowiązania w ekslocie	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych	1 741 704,86	658 585,31
	h) z tytułu wynagrodzeń	767 366,62	71 462,80
	i) inne	250 452,37	0,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	28 050,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	28 050,00	0,00
	a) długoterminowe	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	28 050,00	0,00
PASywa RAZEM		44 475 186,07	46 657 828,03

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Kowalska

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		Za okres	
		od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 119 262,77	20 461 248,44
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 811 960,54	18 705 881,67
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w wartość dodatnią, zmniejszenie - w wartość ujemną)	1 965 507,66	214 305,63
III.	Koszt w ytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 341 794,57	1 541 061,14
B.	Koszty działalności operacyjnej	13 358 628,89	14 907 944,49
I.	Amortyzacja	1 227 386,03	1 114 221,07
II.	Zużycie materiałów i energii	2 421 538,33	6 347 183,96
III.	Usługi obce	4 874 178,19	3 692 373,94
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	501 016,32	389 331,14
	- podatek akcyzowy	0,00	
V.	Wynagrodzenia	1 314 170,06	1 566 218,17
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	111 120,04	154 547,96
	- emerytalne	1 544 372,97	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	345 757,75	254 456,97
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 563 462,17	1 389 611,28
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 760 633,88	5 553 303,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 272 394,13	16 880,79
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	403 658,54	
II.	Dotacje	0,00	
III.	Aktualizacja w wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 868 735,59	16 880,79
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 709 472,79	10 074,83
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja w wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	3 709 472,79	10 074,83
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 323 555,22	5 560 109,91
G.	Przychody finansowe	3 368,28	15,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,23	15,03
V.	Inne	3 368,05	0,00
H.	Koszty finansowe	547 486,64	618 289,28
I.	Odsetki, w tym:	478 649,37	486 062,35
III.	Aktualizacja w wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	68 837,27	132 226,93
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	2 779 436,86	4 941 835,66
M.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (J+K-L+M)	2 779 436,86	4 941 835,66
O.	Podatek dochodowy	704 040,00	877 097,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	11 868,97	0,00
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	2 063 527,89	4 064 738,66

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Kowalska

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITAŁE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 431 776,39	20 257 037,73
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów podstawowych	2 431 776,39	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	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 275 000,00	2 275 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	-2 274,16
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	-2 274,16
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17 984 311,89	16 956 870,74
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 064 738,66	
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 064 738,66	1 027 441,15
	- emisji akcji powyżej w wartości nominalnej	0,00	
	- z podziału zysku	4 064 738,66	1 027 441,15
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	22 049 050,55	17 984 311,89
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 064 738,66	1 027 441,15
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 064 738,66	
	- korekty błędów podstawowych	0,00	
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 064 738,66	1 027 441,15
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	- przekazano na wypłatę dywidendy	0,00	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	4 064 738,66	1 027 441,15
	- korekta konsolidacyjna w wyniku	0,00	
	- korekta konsolidacyjna w wyniku	0,00	
	- kapitał zapasowy	4 064 738,66	1 027 441,15
	- wypłata dywidendy	0,00	
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	10 814 436,78	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 814 436,78	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 814 436,78	0,00
8.	Wynik netto	2 063 527,89	
	a) zysk netto	2 063 527,89	4 064 738,66
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 573 141,66	2 431 776,39
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 573 141,66	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Kowalska

Strona 10

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-2 167 306,37	4 060 341,40
I.	Zysk (strata) netto	2 063 527,89	4 064 738,66
II.	Korekty razem	-4 230 834,26	-4 397,26
1.	Zysk (strata) udziałów ców mniejszościowych	11 868,97	
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach w spół zależnych	0,00	0,00
3.	Amortyzacja (w tym odpisy w wartości firmy lub ujemnej w wartości firmy)	1 227 386,03	1 114 221,07
4.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-3 268,03	98 245,63
5.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 601,82	386 062,35
6.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-6 805,96
7.	Zmiana stanu rezerw	0,00	
8.	Zmiana stanu zapasów	-2 370 693,13	-600 147,67
9.	Zmiana stanu należności	-5 807 350,34	-2 596 316,71
10.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 263 789,29	2 048 989,39
11.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	402 830,58	-582 611,63
12.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-1 963 999,45	33 966,27
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-2 167 306,37	4 060 341,40
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-891 683,24	-8 362 322,69
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	891 683,24	8 362 322,69
1.	Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 588 272,96
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	891 683,24	5 806 549,73
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	967 500,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-891 683,24	-8 361 872,69
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	1 420 055,56	5 339 615,15
I.	Wpływy	1 488 928,43	15 975 217,30
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	50 000,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 433 504,06	13 593 084,27
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	2 382 118,00
4.	Inne wpływy finansowe	5 424,37	15,03
II.	Wydatki	68 872,87	10 635 602,15
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	8 378 808,91
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 400 000,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	238 503,96
8.	Odsetki	35,60	486 062,35
9.	Inne wydatki finansowe	68 837,27	132 226,93
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 420 055,56	132 226,93
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	-1 638 934,05	1 038 083,86
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 638 934,05	1 038 083,86
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 842 249,61	804 165,75
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	203 315,56	1 842 249,61



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

Grupy Kapitałowej

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

1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	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	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 013 477,47	4 351,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 017 828,57	0,00	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	0,00	0,00
	- licencja - oprogramowanie komputerów	0,00	4 351,10	0,00	0,00	0,00	0,00	4 351,10	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe wartości	1 013 477,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 477,47	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 013 477,47	4 351,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 017 828,57	0,00	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	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:	205 144,29	0,00	54 351,14	0,00	259 495,43	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	0,00
	- oprogramowanie komputerów	0,00	0,00	4 351,10	0,00	4 351,10	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	54 351,14	0,00	259 495,43	808 333,18	758 333,14	

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	972 830,63	0,00		0,00		0,00	1 728 357,24	0,00	0,00
6	Pozostałe środki trwałe	33 689,49	61 716,95	0,00		0,00		0,00	95 406,44	0,00	0,00
	Razem środki trwałe	22 438 345,66	1 070 710,10	0,00	0,00	0,00	740 824,50	0,00	22 768 231,26	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	412 921,25	423 515,48	1 019 794,89	1 304 841,76	
6	Pozostałe środki trwałe	33 689,49	0,00	0,00	0,00	37 066,95	70 756,44	0,00	24 650,00	
	Razem	2 730 085,40	0,00	-465 961,99	0,00	1 258 628,37	3 522 751,78	19 997 757,33	19 245 479,48	

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 PWT A Sp. z o.o. – jako korekta konsolidacyjna zostało wyłączone z bilansu

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 wieczystość

Wartość gruntów w tym użytkowanych wieczystość 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 przyznają

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 Grupy Kapitałowej

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 Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2016 w kwocie 2.063.527,89 zł proponuje się podzielić następująco:

- odpis z zysku netto (15 %)
- dywidenda
- kapitał zapasowy 2 063 527,89
- 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. Grupa Kapitałowa 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 dominującej (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 skonsolidowanego bilansu

Na dzień 31.12.2016 r. Grupa Kapitałowa 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 Spółka dominująca

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

Spółka Zależna

Lp.	Wyszczególnienie	Kraj	Eksport / WDT	Ogółem
1	2	3	4	5
1	Materiały i towary	782 564,05	3130256,22	3 912 820,27
2	Produkty, w tym:			0,00
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
	Razem	782 564,05	3 130 256,22	3 912 820,27

Dokonano wyłączeń konsolidacyjnych wzajemnych przychodów i kosztów, w związku z czym przychody ze sprzedaży w rachunku zysków i strat grupy kapitałowej to kwota 18.119.262,77 zł.

17. Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

W skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy Kapitałowej 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 Spółki Dominującej

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 trwale – 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 skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2016, wynagrodzenie biegłego rewidenta / podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wynosi netto 4.000 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. oraz PWTA Sp. z o.o. w dającej się przewidzieć przyszłości zdolność do kontynuowania działalności gospodarczej w niezmienionym zakresie. Nie istnieją żadne okoliczności, które wskazywałyby zdaniem Zarządu na zagrożenie kontynuowania przez Grupę Kapitałową 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, Grupa Kapitałowa 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

Jan Chrapek – Prezes Zarządu

Arkadiusz Herzyk – Członek Zarządu

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Kowalska

.....
Nazwisko i imię osoby sporządzającej