

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPÓŁKI

ELEKTROMONT S.A.

za okres

od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

obejmujące:

1. **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
2. **BILANS**
3. **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
4. **ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
5. **RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH**
6. **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Spółki:

1. **Marek Błażków - Prezes Zarządu**

podpis: 

2 **Jerzy Rymarowicz - Wiceprezes Zarządu**

podpis: 

Sprawozdanie sporządziła:

Małgorzata Zabrzeńska

podpis: 

Jelenia Góra, dnia 08.04.2016r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- I. ELEKTROMONT S.A. z siedzibą w Jeleniej Górze 58-500, przy ul. Ludwika Waryńskiego 18 wpisana jest do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: KRS 0000318822. Podstawowym przedmiotem działalności jest wykonywanie instalacji elektrycznych.
- II. Czas działania jednostki jest nieograniczony.
- III. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku.
- IV. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
- V. Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami określonymi w „Ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2013.330 z późniejszymi zmianami)” i wydanych na jej podstawie rozporządzeniach Ministra Finansów.
- VI. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- VII. Przyjęta polityka rachunkowości
 1. Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - a) Środki trwale wyceniane są wg wartości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych na podstawie odrębnych przepisów) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji (metoda liniowa) w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Dla głównych grup majątku spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- budynki i budowle	2,50%
- urządzenia techniczne i maszyny	10% - 30%
- środki transportu	20%
- środki transportu używane	40%
- pozostałe środki trwale	10% - 20%

Środki trwale, których jednostkowa wartość nie przekracza kwoty 3.500,00 zł odnosi się bezpośrednio w koszty w miesiącu oddania ich do używania;
 - b) materiały i towary - wg ceny zakupu;
 - c) rozchody materiałów, towarów oraz zapasów - wg zasad „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”;
 - d) produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy. Jako produkcja w toku wykazywane są koszty poniesione w ramach realizacji umów budowlanych o niewielkim stopniu zaawansowania, tj. takich, które do dnia bilansowego nie były fakturowane na rzecz zamawiającego. Dla kontraktów budowlanych, które nie były fakturowane, produkcję w toku wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy;
 - e) koszty z wykonania niezakończonych usług, objętych umową w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się zgodnie z zasadami opisanymi w art. 34c ustawy o rachunkowości oraz w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”. Spółka ustala koszty niezakończonych usług budowlanych metodą stopnia zaawansowania. W przypadku, gdy istnieje prawdopodobieństwo, że koszty kontraktu przekroczą przychody, spodziewana strata na kontrakcie jest natychmiast rozpoznawana i ujmowana jako koszt.

Zgodnie z zaleceniem wyrażonym w pkt. I.4 standardu, zasady określone dla umów długoterminowych (o okresie realizacji powyżej 6 miesięcy) są stosowane do wszystkich umów niezakończonych na dzień bilansowy, niezależnie od długości okresu ich realizacji, dla których miało miejsce fakturowanie częściowe;

f) należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty;

g) po zapoznaniu się ze stanem spraw i możliwością płatniczą dłużnika kierownik jednostki podejmuje decyzję w sprawie odpisów aktualizujących należności. Dokonano aktualizacji wyceny należności, których prawdopodobieństwo nieściągalności jest znaczne;

h) kapitały własne - w wartości nominalnej;

i) rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Ze względu na potrzebę zachowania spójności pomiędzy danymi z rachunku zysków i strat oraz danymi będącymi podstawą rozliczania kontraktów budowlanych rezerwy na koszty, które w dacie poniesienia odnoszone są do kosztów operacyjnych są także odnoszone na koszty operacyjne.

2. Rachunek wyników sprzedano w wersji kalkulacyjnej.

VIII. Akcje spółki notowane są na rynku NewConnect GPW.

Jelenia Góra, dnia 08.04.2016r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska

Zarząd

1. Marek Błażków

2. Jerzy Rymarowicz

BILANS na dzień 31 grudnia 2015

AKTYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE		4 422 551,61	4 299 403,10
I. Wartości niematerialne i prawne	13	13 509,68	77 784,37
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		13 509,68	77 784,37
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14	3 384 141,92	3 511 365,89
1. Środki trwałe		3 384 141,92	3 511 365,89
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		91 526,25	92 757,72
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 446 894,85	2 515 338,11
c) urządzenia techniczne i maszyny		154 675,22	107 949,54
d) środki transportu		650 539,99	747 738,04
e) inne środki trwałe		40 505,61	47 582,48
2. Środki trwałe w budowie		-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	15	-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	16	-	-
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	1 024 900,01	710 252,84
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		918 156,00	605 865,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		106 744,01	104 387,84
B. AKTYWA OBROTOWE		9 460 133,97	12 473 368,67
I. Zapasy	17	227 676,59	204 189,23
1. Materiały		71 211,35	71 234,10
2. Półprodukty i produkty w toku		-	78 729,96
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy		156 465,24	54 225,17
II. Należności krótkoterminowe	18	7 899 577,52	8 129 227,55
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		7 899 577,52	8 129 227,55
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		7 763 500,98	7 898 418,50
- do 12 miesięcy		7 366 387,52	7 363 629,05
- powyżej 12 miesięcy		397 113,46	534 789,45
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		122 745,11	212 919,44
c) inne		13 331,43	17 889,61
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	19	42 576,37	490 054,88
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		42 576,37	490 054,88
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		42 576,37	490 054,88
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		26 576,37	448 519,88
- inne środki pieniężne		16 000,00	16 000,00
- inne aktywa pieniężne		-	25 535,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	1 290 303,49	3 649 897,01
1. Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		1 189 403,36	3 543 191,36
2. Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		100 900,13	106 705,65
SUMA AKTYWÓW		13 882 685,58	16 772 771,77

Jelenia Góra, dnia 08.04.2016r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



BILANS na dzień 31 grudnia 2015

PASYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		2 695 930,58	5 765 167,42
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	35	650 000,00	650 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	35	4 920 167,42	4 568 983,61
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego		-2 874 236,84	546 183,81
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		11 186 755,00	11 007 604,35
I. Rezerwy na zobowiązania	22	1 139 617,25	1 429 763,04
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		214 024,00	518 189,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne		441 116,45	519 064,39
- długoterminowa		89 893,42	119 983,34
- krótkoterminowa		351 223,03	399 081,05
3. Pozostałe rezerwy		484 476,80	392 509,65
- długoterminowe		424 569,57	328 091,01
- krótkoterminowe		59 907,23	64 418,64
II. Zobowiązania długoterminowe	24	135 344,00	210 582,15
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		135 344,00	210 582,15
a) kredyty i pożyczki		135 344,00	195 344,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	15 238,15
d) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	25	9 738 993,51	9 119 350,67
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		9 738 993,51	9 119 350,67
a) kredyty i pożyczki		768 391,75	1 087 269,53
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		15 238,15	14 438,02
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		7 661 940,62	7 049 324,37
- do 12 miesięcy		7 142 153,82	6 811 513,30
- powyżej 12 miesięcy		519 786,80	237 811,07
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 130 611,12	814 925,63
h) z tytułu wynagrodzeń		121 621,48	125 420,38
i) inne		41 190,39	27 972,74
3. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21	172 800,24	247 908,49
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		97 800,24	247 908,49
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		75 000,00	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		75 000,00	-
SUMA PASYWÓW		13 882 685,58	16 772 771,77

Jelenia Góra, dnia 08.04.2016r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzańska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT od 01.01 do 31.12.2015

	Nota	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1	38 885 378,89	33 902 172,23
– od jednostek powiązanych		–	–
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		38 611 125,67	33 893 518,29
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		274 253,22	8 653,94
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4	40 121 844,90	30 947 942,92
– jednostkom powiązanym		–	–
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		39 902 181,57	30 935 725,52
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		219 663,33	12 217,40
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		-1 236 466,01	2 954 229,31
D. Koszty sprzedaży		503 919,73	479 936,66
E. Koszty ogólnego zarządu		1 717 110,67	1 668 470,68
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		-3 457 496,41	805 821,97
G. Pozostałe przychody operacyjne	5	140 275,28	90 536,99
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		18 861,79	11 626,88
II. Dotacje		–	–
III. Inne przychody operacyjne		121 413,49	78 910,11
H. Pozostałe koszty operacyjne	6	150 004,62	123 275,96
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		10 621,30	37 541,48
III. Inne koszty operacyjne		139 383,32	85 734,48
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		-3 467 225,75	773 083,00
J. Przychody finansowe	8	21 361,67	9 480,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		–	–
– od jednostek powiązanych		–	–
II. Odsetki, w tym:		8 515,48	9 207,44
– od jednostek powiązanych		–	–
III. Zysk ze zbycia inwestycji		–	–
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		–	–
V. Inne		12 846,19	272,81
K. Koszty finansowe	9	44 828,76	59 370,44
I. Odsetki, w tym:		44 828,76	59 370,44
– dla jednostek powiązanych		–	–
II. Strata ze zbycia inwestycji		–	–
III. Aktualizacja wartości inwestycji		–	–
IV. Inne		–	–
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J–K)		-3 490 692,84	723 192,81
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.–M.II.)	10	–	–
I. Zyski nadzwyczajne		–	–
II. Straty nadzwyczajne		–	–
N. Zysk (strata) brutto (L+M)		-3 490 692,84	723 192,81
O. Podatek dochodowy	11	-616 456,00	177 009,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		–	–
R. Zysk (strata) netto (N–O–P)		-2 874 236,84	546 183,81

Jelenia Góra, dnia 08.04.2016r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



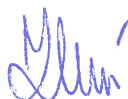
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	31.12.2015	31.12.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 765 167,42	5 218 983,61
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	5 765 167,42	5 218 983,61
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	650 000,00	650 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	650 000,00	650 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 568 983,61	4 193 248,22
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	351 183,81	375 735,39
a) zwiększenie	351 183,81	375 735,39
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	351 183,81	375 735,39
b) zmniejszenie	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	4 920 167,42	4 568 983,61
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	546 183,81	635 735,39
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	546 183,81	635 735,39
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	546 183,81	635 735,39
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	546 183,81	635 735,39
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	351 183,81	375 735,39
- podział zysku (wypłata dywidendy)	195 000,00	260 000,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	-2 874 236,84	546 183,81
a) zysk netto	-2 874 236,84	546 183,81
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 695 930,58	5 765 167,42
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 695 930,58	5 765 167,42

Jelenia Góra, dnia 08.04.2016r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzańska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia

Treść	Nota	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		-2 874 236,84	546 183,81
II. Korekty razem		3 459 672,93	-756 309,59
1. Amortyzacja	13,14	533 202,86	498 136,58
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9	8 068,42	13 012,55
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5,6	-18 861,79	-11 626,88
5. Zmiana stanu rezerw		-290 145,79	180 223,65
6. Zmiana stanu zapasów		-23 487,36	-39 585,43
7. Zmiana stanu należności		229 650,03	4 868 753,06
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	29a	1 051 408,46	-5 213 204,50
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		1 969 838,10	-1 052 018,62
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		585 436,09	-210 125,78
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		18 861,79	16 780,49
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5	18 861,79	16 780,49
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		455 392,17	325 002,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29d	455 392,17	325 002,40
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-436 530,38	-308 221,91
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		-	1 282 613,53
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	35	-	-
2. Kredyty i pożyczki	29b	-	1 282 613,53
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		-	-
II. Wydatki		596 384,22	569 173,79
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	35	195 000,00	260 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	29b	378 877,78	283 152,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	29c	14 438,02	13 009,24
8. Odsetki	3,9	8 068,42	13 012,55
9. Inne wydatki finansowe		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-596 384,22	713 439,74
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		-447 478,51	195 092,05
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:			
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-447 478,51	195 092,05
F. Środki pieniężne na początek okresu		490 054,88	294 962,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		42 576,37	490 054,88
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

Jelenia Góra, dnia 08.04.2016r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd
1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

- Nota 1** Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 2** Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
- Nota 3** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby
- Nota 4** Dane o kosztach rodzajowych
- Nota 5** Pozostałe przychody operacyjne
- Nota 6** Pozostałe koszty operacyjne
- Nota 7a** Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
- Nota 7b** Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy
- Nota 7c** Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym
- Nota 8** Przychody finansowe
- Nota 9** Koszty finansowe
- Nota 10** Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
- Nota 11** Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
- Nota 12a** Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 12b** Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 13** Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
- Nota 14** Zmiany w środkach trwałych
- Nota 14a** Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
- Nota 14b** Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska
- Nota 14c** Wartość gruntów użytkowanych wieczyście
- Nota 15** Zmiany w należnościach długoterminowych
- Nota 16** Zmiany w inwestycjach długoterminowych
- Nota 17** Zapasy
- Nota 18** Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
- Nota 19** Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
- Nota 20** Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 21** Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 22** Stan rezerw
- Nota 22a** Odpisy aktualizujące wartość aktywów
- Nota 23** Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
- Nota 24** Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
- Nota 25** Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
- Nota 26** Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
- Nota 27** Zobowiązania warunkowe
- Nota 28** Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
- Nota 29a** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - działalność operacyjna
- Nota 29b** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - kredyty
- Nota 29c** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - leasing finansowy
- Nota 29d** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - pozostałe
- Nota 30** Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)
- Nota 31** Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 32** Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy
- Nota 33** Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty
- Nota 34** Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami
- Nota 35** Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów
- Nota 36** Dane dotyczące realizowanych umów budowlanych
- Nota 37** Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 38** Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- Nota 39** Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązаныmi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt.2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"
- Nota 40** Istotne zdarzenia po dacie bilansowej
- Nota 41** Istotne zmiany zasad polityki rachunkowości

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Sprzedaż usług	38 611 125,67	33 893 518,29
2. Sprzedaż materiałów	274 253,22	8 653,94
3. Sprzedaż towarów	-	-
4. Sprzedaż produktów	-	-
5. Inne przychody ze sprzedaży	-	-
RAZEM	38 885 378,89	33 902 172,23
w tym:		
Sprzedaż na terytorium kraju	38 885 378,89	33 902 172,23
Sprzedaż eksportowa	-	-

Nota 2

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa-rodzaje działalności):		
- usługi budowlane	38 492 018,68	33 823 996,86
- usługi pozostałe	119 106,99	69 521,43
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	274 253,22	8 653,94
RAZEM	38 885 378,89	33 902 172,23

Nota 3

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

Nie wystąpiły.

Nota 4

Dane o kosztach rodzajowych

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. Koszty wg rodzajów	42 123 211,97	33 084 132,86
1. Amortyzacja	533 202,86	498 136,58
2. Zużycie materiałów i energii	22 083 232,90	16 166 759,96
3. Usługi obce	11 893 425,62	9 261 614,80
4. Podatki i opłaty, w tym:	60 084,20	62 758,08
- podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	5 591 204,52	5 314 732,59
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 186 553,47	1 075 149,97
7. Pozostałe koszty rodzajowe	775 508,40	704 980,88
Koszty sprzedanych produktów	42 123 211,97	33 084 132,86
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	39 902 181,57	30 935 725,52
- koszty sprzedaży	503 919,73	479 936,66
- koszty ogólnego zarządu	1 717 110,67	1 668 470,68
B. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	219 663,33	12 217,40

Nota 5**Pozostałe przychody operacyjne**

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	18 861,79	16 780,49
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	441 543,49	78 910,11
- inne, w tym:	441 543,49	78 910,11
-- refakturowanie usług obcych	33 583,20	58 107,66
-- naliczone kary (nieotrzymane)	320 130,00	-
-- otrzymane odszkodowania, kary	9 538,45	4 787,34
-- pozostałe	78 291,84	16 015,11
RAZEM	460 405,28	95 690,60

Nota 6**Pozostałe koszty operacyjne**

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	5 153,61
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	330 751,30	37 541,48
- odpis aktualizujący wartość należności, w tym:	330 751,30	37 541,48
-- na naliczone kary (nieotrzymane)	320 130,00	-
-- na pozostałe należności	10 621,30	37 541,48
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	139 383,32	85 734,48
- darowizny	500,00	3 700,00
- inne, w tym:	138 883,32	82 034,48
-- koszty refakturowanych usług obcych	33 583,20	58 107,66
-- pozostałe	105 300,12	23 926,82
RAZEM	470 134,62	128 429,57

Nota 7a**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie wystąpiły.

Nota 7b**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy**

Nie wystąpiły.

Nota 7c**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym**

Nie wystąpiły.

Nota 8

Przychody finansowe

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	-	-
II. Odsetki, w tym:	8 515,48	9 207,44
– odsetki od pozostałych kontrahentów	7 060,94	6 597,95
– odsetki bankowe	1 454,54	2 609,49
III. Przychody ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	12 914,60	3 601,59
– różnice kursowe	12 914,60	3 601,59
RAZEM	21 430,08	12 809,03

Nota 9

Koszty finansowe

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Odsetki, w tym:	44 828,76	59 370,44
– odsetki do pozostałych kontrahentów	3 769,08	12 063,78
– odsetki budżetowe	687,86	967,61
– odsetki bankowe, w tym:	38 997,77	43 423,26
– z tytułu zaciągniętych kredytów inwestycyjnych	6 694,37	10 096,76
– z tytułu zaciągniętych kredytów w rachunku bieżącym	32 303,40	33 326,50
– odsetki od leasingów	1 374,05	2 915,79
II. Koszty zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	68,41	3 328,78
– różnice kursowe	68,41	3 328,78
RAZEM	44 897,17	62 699,22

Nota 10

Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpiły.

Nota 11

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

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
ZYSK / STRATA brutto	-3 490 692,84	723 192,81
Koszty bilansowe nie zaliczone do kosztów podatkowych	3 951 624,06	422 271,45
– rezerwy na należności	330 751,30	37 541,48
– rezerwy na naprawy gwarancyjne	91 967,15	86 330,15
– rezerwa na koszty	12 000,00	12 000,00
– rezerwa na urlopy, odprawy	-77 947,94	-128 770,50
– opłaty karne na rzecz budżetu (odsetki za zwłokę)	687,86	967,61
– odsetki do zapłaty	–	5 711,33
– odsetki od leasingów	1 374,05	2 915,79
– PFRON	59 993,00	54 624,00
– reprezentacja	1 800,00	1 900,00
– niezapłacone f-ry -ustawa o redukcji niektórych obc.admin.	90 359,05	24,39
– koszty usług budowlanych bieżące stanowiące koszty uzyskania przychodów roku następnego	917 316,47	1 172 058,11
– koszty usług budowlanych bieżące -korekta kontrakty przechodzące	2 282 409,71	-989 653,89
– wydatki na RN	6 644,50	5 084,60
– inne koszty (n.k.u.p.)	94 084,39	28 591,52
– nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	24 212,81	34 933,04
– nadwyżka ubezpieczenia samochodów osobowych (>20.000 EUR)+polis (n.k.u.p.)	7 672,50	243,81
– darowizny	500,00	3 700,00
– niewypłacone świadczenia pracownicze	107 799,21	94 070,01
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów bilansowych	1 303 789,70	2 228 300,03
– różnice kursowe	68,41	3 328,78
– wykorzystanie rezerwy na koszty	21 756,71	18 314,20
– rozwiązane rezerwy na należności - upadłość kontrahenta	–	231 107,02
– suma rat leasingowych w części odpowiadającej spłacie kapitału	15 812,07	15 925,03
– zapłacone wynagrodzenia i narzuty z okresów poprzednich	94 070,01	97 630,77
– zapłacone opłaty	–	1 500,30
– zapłacone f-ry -ustawa o redukcji niektórych obc.admin.	24,39	17 154,70
– nadwyżka kosztów podatkowych nad rachunkowymi z tytułu rozliczenia niezakończonych kontraktów budowlanych	1 172 058,11	1 843 339,23
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	320 130,00	7 557,90
– kary umowne nie otrzymane	320 130,00	–
– rozwiązanie rezerwy na należn. - zapłata kaucji	–	7 557,90
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	68,41	9 040,08
– odsetki uzyskane	–	5 711,30
– różnice kursowe (różnica dod. nad ujemn.)	68,41	3 328,78
Zysk/strata podatkowa	-1 162 920,07	-1 081 353,59
Podstawa opodatkowania po rozliczeniu części straty z lat ubiegłych	-1 162 920,07	-1 081 353,59
Podatek dochodowy bieżący 19%	–	–
Rozliczenie straty podatkowej z roku 2013	–	–
Podatek dochodowy podlegający wpłacie do US (gdy jest > 0)	–	–
Zamiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego 19%	312 291,00	46 655,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego 19%	-304 165,00	223 664,00
Podatek dochodowy, wykazany w rachunku zysków i strat	-616 456,00	177 009,00

Nota 12a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	605 865,00	559 210,00
- wg zatwierdzonego sprawozdania za rok poprzedni	605 865,00	559 210,00
2. Zwiększenia	248 412,00	226 402,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	27 457,00	20 945,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	8 752,00	921,00
- utworzenie rezerwy na koszty usług obcych	654,00	654,00
- rezerwa na odprawy	577,00	2 967,00
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	17 474,00	16 403,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	220 955,00	205 457,00
- pdop 2013, 2014	220 955,00	205 457,00
3. Zmniejszenia	63 879,00	-179 747,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	63 879,00	-179 747,00
- zmniejszenie rezerwy na niezapl. płace, delegacje	-21 531,00	-29 029,00
- zmniejszenie rezerwy na nieuregulowane zobowiązania	17 163,00	-3 539,00
- rezerwa na różnice dot. wykupu samochodów z leasingu	-	-1 926,00
- rozliczenie międzyokresowe niezakończonych umów budowlanych	5 405,00	-91 346,00
- zmniejszenie rezerwy na należn. do post. układowego	62 842,00	-53 907,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	918 156,00	605 865,00
a) odniesionych na wynik finansowy	918 156,00	605 865,00

Nota 12b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	518 189,00	294 525,00
a) odniesionej na wynik finansowy	518 189,00	294 525,00
c) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
2. Zwiększenia	209 821,00	513 890,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	209 821,00	513 890,00
- naliczone kary umowne	60 825,00	
- rozliczenie kontraktów długoterminowych na koniec okresu	148 996,00	513 890,00
3. Zmniejszenia	513 986,00	290 226,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	513 986,00	290 226,00
- rozliczenie długoterminowych kontraktów budowlanych	513 890,00	289 858,00
- rozliczenie środka trwale w leasingu	96,00	368,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	214 024,00	518 189,00
a) odniesionej na wynik finansowy	214 024,00	518 189,00

Nota 13

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	01.01.2015 - 31.12.2015					
	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	219 668,89	50 000,00	269 668,89
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	13 072,36	-	13 072,36
- nabycie	-	-	-	13 072,36	-	13 072,36
- przyjęcie z inwestycji	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	232 741,25	50 000,00	282 741,25
Umorzenia na początek okresu	-	-	-	141 884,52	50 000,00	191 884,52
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	-	77 347,05	-	77 347,05
Umorzenia - zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Razem umorzenia na koniec okresu	-	-	-	219 231,57	50 000,00	269 231,57
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	-	13 509,68	-	13 509,68

Nota 14

Zmiany w środkach trwałych

	01.01.2015 - 31.12.2015						
	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	100 940,25	2 737 730,63	381 760,17	1 527 843,67	143 181,30	4 891 456,02
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	121 360,93	186 175,14	21 095,77	328 631,84
- nabycie	-	-	-	121 360,93	186 175,14	21 095,77	328 631,84
- wykup z leasingu	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	19 614,50	88 278,12	518,70	108 411,32
- likwidacja	-	-	-	17 729,25	-	518,70	18 247,95
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	1 885,25	88 278,12	-	90 163,37
- wykup z leasingu	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	100 940,25	2 737 730,63	483 506,60	1 625 740,69	163 758,37	5 111 676,54
Umorzenie na początek okresu	-	8 182,53	222 392,52	273 810,63	780 105,63	95 598,82	1 380 090,13
Umorzenia bieżące - zwiększenia:	-	1 231,47	68 443,26	74 635,25	283 373,19	28 172,64	455 855,81
- amortyzacja	-	1 231,47	68 443,26	74 635,25	283 373,19	28 172,64	455 855,81
- wykup z leasingu	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	19 614,50	88 278,12	518,70	108 411,32
- likwidacja	-	-	-	17 729,25	-	518,70	18 247,95
- sprzedaż	-	-	-	1 885,25	88 278,12	-	90 163,37
Umorzenie na koniec okresu	-	9 414,00	290 835,78	328 831,38	975 200,70	123 252,76	1 727 534,62
Wartość księgowa netto	-	91 526,25	2 446 894,85	154 675,22	650 539,99	40 505,61	3 384 141,92
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	9,33	10,62	68,01	59,99	75,27	33,80

Nota 14a

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

Firma użytkuje lokale na podstawie umowy najmu w Szczecinie, Wrocławiu oraz w Chorzowie, gdzie znajdują się oddziały firmy. Wartość użytkowanych lokali nie jest znana.

Nota 14b

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	poniesione w okresie sprawozdawczym	planowane na rok następny
Nakłady (w tym):	341 704,20	385 000,00
- nakłady na program komputerowy	13 072,36	15 000,00
- nakłady na nabycie środków transportowych	186 175,14	180 000,00
- nakłady na nabycie pozostałych sr.trw.	142 456,70	190 000,00

Nota 14c

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (ha)	0,2629	-	-	0,2629
Wartość (tys. PLN)	235	-	-	235

Wartość gruntów wykazano w oparciu o podstawę naliczenia opłat za użytkowanie wieczyste (dla działek nr 294/32 oraz 295/4).

Nota 15

Zmiany w należnościach długoterminowych

Nie wystąpiły

Nota 16

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nie wystąpiły

Nota 17
Zapasy

	31.12.2015	31.12.2014
Materiały	71 211,35	71 234,10
Półprodukty i produkty w toku	-	78 729,96
Towary	-	-
Zaliczki na dostawy	156 465,24	54 225,17
RAZEM	227 676,59	204 189,23

W roku obrotowym nie wystąpiła potrzeba dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nota 18
Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

	01.01.2015 - 31.12.2015		
	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	8 556 618,24	657 040,72	7 899 577,52
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	8 011 661,10	645 273,58	7 366 387,52
Stan na początek okresu	7 532 821,94	169 192,89	7 363 629,05
Stan na koniec okresu	8 011 661,10	645 273,58	7 366 387,52
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	408 880,60	11 767,14	397 113,46
Stan na początek okresu	737 862,86	203 073,41	534 789,45
Stan na koniec okresu	408 880,60	11 767,14	397 113,46
c) należności z tyt.podatków, dotacji i ubez.p.społ.	122 745,11	-	122 745,11
Stan na początek okresu	212 919,44	-	212 919,44
Stan na koniec okresu	122 745,11	-	122 745,11
d) inne należności	13 331,43	-	13 331,43
Stan na początek okresu	17 889,61	-	17 889,61
Stan na koniec okresu	13 331,43	-	13 331,43
e) należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-

Nota 19
Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nie wystąpiły.

Nota 20
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2015	31.12.2014
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	26 576,37	448 519,88
Inne środki pieniężne	16 000,00	16 000,00
Inne aktywa pieniężne	-	25 535,00
RAZEM	42 576,37	490 054,88

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2015	31.12.2014
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe,		
w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	918 156,00	605 865,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	106 744,01	104 387,84
- ubezpieczenia	241,85	166,86
- opłata za gwarancje	106 003,13	104 220,98
- pozostałe	499,03	-
Razem	1 024 900,01	710 252,84
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe,		
w tym:		
- ubezpieczenia	37 865,56	34 430,92
- prenumerata	498,85	353,72
- prowizje rozliczane w czasie	0,00	5 102,75
- opłata za gwarancje	60 676,71	65 768,43
- pozostałe	1 859,01	1 049,83
- aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych-czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 189 403,36	3 543 191,36
Razem	1 290 303,49	3 649 897,01
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa),		
w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	-	-
4. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	172 800,24	247 908,49
a) długoterminowe	-	-
b) krótkoterminowe, w tym:	172 800,24	247 908,49
- rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	97 800,24	247 908,49
- przyjęte zaliczki na poczet przyszłych usług	75 000,00	-
Razem	172 800,24	247 908,49

Nota 22

Stan rezerw

	01.01.2015 - 31.12.2015				
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	518 189,00	209 821,00	513 890,00	96,00	214 024,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	519 064,39	441 116,45	309 074,69	209 989,70	441 116,45
a) długoterminowa	119 983,34	89 893,42	6 674,00	113 309,34	89 893,42
b) krótkoterminowa	399 081,05	351 223,03	302 400,69	96 680,36	351 223,03
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	392 509,65	193 137,77	49 751,60	51 419,02	484 476,80
- na naprawy gwarancyjne, w tym:	380 509,65	181 137,77	37 751,60	51 419,02	472 476,80
a) długoterminowe	328 091,01	132 503,33	36 024,77	-	424 569,57
b) krótkoterminowe	52 418,64	48 634,44	1 726,83	51 419,02	47 907,23
- na koszty usług obcych (krótkoterminowe)	12 000,00	12 000,00	12 000,00	-	12 000,00
Razem	1 429 763,04	844 075,22	872 716,29	261 504,72	1 139 617,25

Nota 22a

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Odpisy aktualizujące należności wykazano w nocie 18. Odpisy na pozostałe aktywa nie wystąpiły.

Nota 23

Proponowany przez Zarząd podział zysku netto (pokrycie straty)

	01.01.2015 - 31.12.2015
ZYSK / STRATA NETTO	-2 874 236,84
Fundusz zapasowy (+/-)	-2 874 236,84
Dywidendy dla wspólników	-

Nota 24

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

	01.01.2015 - 31.12.2015						Razem
	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:				Razem	
		z tytułu kredytów i pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe/ leasingi	inne		
Okres spłaty							
od 1 roku do 3 lat							
początek okresu	-	210 582,15	195 344,00	-	15 238,15	-	210 582,15
koniec okresu	-	135 344,00	135 344,00	-	-	-	135 344,00
Razem							
początek okresu	-	210 582,15	195 344,00	-	15 238,15	-	210 582,15
koniec okresu	-	135 344,00	135 344,00	-	-	-	135 344,00

Nota 25

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	01.01.2015 - 31.12.2015	
	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki	9 119 350,67	9 738 993,51
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	1 087 269,53	768 391,75
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług	14 438,02	15 238,15
- do 12 miesięcy	7 049 324,37	7 661 940,62
- powyżej 12 miesięcy	6 811 513,30	7 142 153,82
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	237 811,07	519 786,80
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpiec. społ.	814 925,63	1 130 611,12
h) z tytułu wynagrodzeń	125 420,38	121 621,48
i) inne	27 972,74	41 190,39
Razem	9 119 350,67	9 738 993,51

Nota 26

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania na 31.12.2015
- hipoteka	kredyt wieloproduktowy	7 370 000,00	708 391,75
- zastaw rejestrowy na pozycji bilansowej - śr. transportu	kredyt inwestycyjny	767 025,61	195 344,00
Razem		8 137 025,61	903 735,75

Nota 27

Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły

[Signature]

[Signature]

Nota 28

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie dotyczy

Nota 29a

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - działalność operacyjna

	2015	2014
Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - BO	8 017 643,12	13 164 934,56
- w tym z tyt. nabycia aktywów trwałych	113 687,97	47 774,91
Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - BZ	8 955 363,61	8 017 643,12
- w tym z tyt. nabycia aktywów trwałych	-	113 687,97
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, ogółem	937 720,49	-5 147 291,44
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, skorygowana o kwotę zobowiązań z tyt. nabycia aktywów trwałych:	1 051 408,46	-5 213 204,50
Wypłacone dywidendy	195 000,00	260 000,00
Zmiana stanu rezerw	-290 145,79	180 223,65
Zmiana stanu zapasów	-23 487,36	-39 585,43
Zmiana stanu należności	229 650,03	4 868 753,06
- w tym z tyt. aktywów trwałych	-	-
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 969 838,10	-1 052 018,62

Nota 29b

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - kredyty

	2015	2014
Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	-	1 175 455,78
Zakup środka trwałego w kredycie	-	107 157,75
Splata kredytów i pożyczek	378 877,78	283 152,00
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek	378 877,78	-999 461,53

Nota 29c

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - leasing finansowy

	2015	2014
Nabycie składników aktywów trwałych na podstawie umów leasingu finansowego	-	-
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	14 438,02	13 009,24
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tyt. leasingu finansowego	-14 438,02	-13 009,24

Nota 29d

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - pozostałe

	2015	2014
Sprzedaż aktywów trwałych	18 861,79	16 780,49
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt. nabycia aktywów trwałych	-	107 157,75
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt. nabycia - inwestycje	-	113 687,97
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt. nabycia aktywów trwałych w leasingu	15 238,15	29 676,17
Nabycie aktywów trwałych	455 392,17	325 002,40
Splacone odsetki od zaciągniętych kredytów na zakup ŚT - ujęte w wyniku	6 694,37	10 096,76
Splacone odsetki od leasingów finansowych	1 374,05	2 915,79

Nota 30

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji) nie dotyczy

Nota 31

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2015	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2014
Ogółem, z tego:		
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	92	83
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	51	45
	41	38

Nota 32

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

	2015	2014
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających	396 000,00	451 201,71
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów nadzorujących	105 000,00	92 400,00
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów administrujących	-	-

Nota 33

Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

nie wystąpiły

Nota 34

Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami

Osoby będące znaczącymi akcjonariuszami	31.12.2015	31.12.2014
1. Zobowiązania		
Stan na początek okresu		
zwiększenie	2 200,00	18 505,00
zmniejszenie	131 400,00	49 306,90
Stan na koniec okresu	109 875,00	65 611,90
2. Należności	23 725,00	2 200,00
Stan na początek okresu		
zwiększenie	-	-
zmniejszenie	-	-
Stan na koniec okresu	-	-

Dokonane transakcje zostały przeprowadzone na warunkach rynkowych.

Nota 35

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów

Kapitał podstawowy	31.12.2015	31.12.2014
1. Wysokość kapitału podstawowego	650 000,00	650 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:		
- akcje zwykłe seria A	6 500 000	6 500 000
- akcje zwykłe seria B	5 100 000	5 100 000
- akcje zwykłe seria C	28 000	28 000
3. Struktura własności, w tym:	1 372 000	1 372 000
- Tadeusz Mazur	100,00%	100,00%
- Jacek Charązka	35,08%	35,08%
- Małgorzata Tymińska		9,86%
- Wiesław Charązka	7,75%	7,75%
- Zdzisław Kondrat	8,28%	8,28%
- EKOBOX S.A.	19,30%	19,30%
- pozostali	15,38%	10,06%
4. Wartość nominalna jednej akcji	14,21%	9,67%
	0,10	0,10
Kapitał zapasowy		
Stan na początek okresu	31.12.2015	31.12.2014
zwiększenia	4 568 983,61	4 193 248,22
- z odpisów z zysku	351 183,81	375 735,39
zmniejszenia	351 183,81	375 735,39
Stan na koniec okresu	-	-
	4 920 167,42	4 568 983,61
Kapitał rezerwow y z aktualizacji wyceny		
Stan na początek okresu	31.12.2015	31.12.2014
Stan na koniec okresu	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe		
Stan na początek okresu	31.12.2015	31.12.2014
Stan na koniec okresu	-	-

Nota 36**Dane dotyczące realizowanych umów budowlanych**

	Przychody ustalone wg zasad Standardu	Koszty ustalone wg zasad Standardu	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem w okresie sprawozdawczym	38 492 018,68	39 902 181,57	38 492 018,68	37 619 771,86	2 302 643,27
w tym umowy niezakończone na 31XII łącznie	24 088 420,23	24 659 420,24	24 088 420,23	25 139 875,31	2 302 643,27
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	-	-	-	-	-

Kwota sum zatrzymanych dla umów realizowanych w okresie sprawozdawczym, ale niezakończonych na dzień bilansowy:

473 716,46

Nota 37**Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	2015	2014
	Wartość netto	Wartość netto
Badanie sprawozdania finansowego	12 000,00	12 000,00
Inne usługi poświadczające	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Pozostałe usługi:	-	-
opinie, ekspertyzy	-	-
Razem	12 000,00	12 000,00

Nota 38

Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki nie dotyczy

Nota 39

Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązаныmi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt.2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia" nie dotyczy

Nota 40

Istotne zdarzenia po dacie bilansowej

nie dotyczy

Nota 41

Istotne zmiany zasad polityki rachunkowości

nie dotyczy

Nie wystąpiły inne zdarzenia wymagające ujawnienia w informacji dodatkowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.