

Aztec International S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku**

**AZTEC INTERNATIONAL S.A.
ul. Bułgarska 63/65
60-320 Poznań
NIP: 787-19-22-976
REGON: 634231705
KRS: 0000311478**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku**

Niniejszym Zarząd Aztec International S.A. przedstawia, sporządzone zgodnie z postanowieniami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. poz. 330 z 2013 roku, z późniejszymi zmianami), roczne sprawozdanie finansowe dające prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2016 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 14 146 647,51 złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 216 851,46 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 216 851,46 złotych


Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 403 036,42 złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia


Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Wiceprezes Zarządu

Rafał Cędroński

Prezes Zarządu

Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych


Krzysztof Tomczak

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. Aztec International S.A. powstała w wyniku przekształcenia Aztec International Sp. z o.o. w dniu 4 sierpnia 2008 r., w formie aktu notarialnego (Rep. Nr 5226/2008) sporządzonego przed notariuszem Agnieszką Zielińską - Jarocha w Kancelarii Notarialnej Agnieszka Zielińska - Jarocha w Poznaniu. Zgodnie ze Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Poznaniu przy ul. Bułgarskiej 63/65.
- c. W dniu 8 sierpnia 2008 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000311478.
- d. Spółce został nadany numer NIP 787-19-22-976 oraz symbol REGON 634231705.
- e. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - sprzedaż hurtowa artykułów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego (PKD 46.74.Z);
 - produkcja złączy, śrub, łańcuchów i sprężyn (PKD 25.93.Z);
 - sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła (PKD 47.52.Z);
 - sprzedaż maszyn (PKD 46.69.Z);
 - obróbka metali, nakładanie powłok na metale (PKD 26.51.Z);
 - działalność agentów zajmujących się sprzedażą paliw, rud, metali i chemikaliów przemysłowych (PKD 46.12.Z);
 - produkcja wyrobów dla budownictwa z tworzyw sztucznych (PKD 22.23.Z).

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza, ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariancie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.
- c. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.
- d. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów wycenia się, stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny lub koszty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania z kolei wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, a w przypadku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zobowiązań finansowych może znaleźć zastosowanie skorygowana cena nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- koszty zakończonych prac rozwojowych - 20%
- autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi - 20%
- wartość firmy - 20%
- inne wartości niematerialne i prawne - 30%

Dla środków trwałych:

- budynki i budowle - 2,5%
- urządzenia techniczne i maszyny - 10% - 30%
- środki transportu - 20%
- pozostałe środki trwałe - 20%

b. Inwestycje finansowe o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu na dobro przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, podlegają wycenie według wartości godziwej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych, dla których to składników został określony termin wymagalności, wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

d. Zapasy

Nabyte w ciągu roku obrotowego materiały lub towary ujmowane są według ceny nabycia. Wartość rozchodu materiałów i towarów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy materiałów i towarów na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu wyrobów gotowych lub półfabrykatów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Wyroby gotowe oraz półfabrykaty na dzień bilansowy wycenione są według kosztu wytworzenia jednak nie wyższego od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową, obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. W odniesieniu do zapasów Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

e. Należności i zobowiązania

Należności w walucie polskiej wykazywane są według kwoty wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z tym że w przypadku zobowiązań finansowych zastosowanie może znaleźć metoda skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub kosztów operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, będąc odnoszone odpowiednio na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

g. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się, jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Kapitały rezerwowe tworzy się na akcje własne w wysokości określonej uchwałą WZA. Obowiązek tworzenia kapitału rezerwowego wynika z przepisów Kodeksu spółek handlowych. Łączna cena nabycia akcji własnych, powiększona o koszty ich nabycia, nie może być wyższa od kapitału rezerwowego.

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- podatek od nieruchomości,
- opłatę za wieczyste użytkowanie,
- aprobaty techniczne i certyfikaty,
- polisy ubezpieczeniowe.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których powstanie wynika z przeszłych zdarzeń w przypadku, gdy kwota lub termin ich zapłaty lub poniesienia nie są pewne, ale możliwy jest ich wiarygodny szacunek. W przypadku Spółki utworzono rezerwy m.in. na: sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego, podatek odroczone, wynagrodzenia urlopowe.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

Rezerwy są tworzone w ciężar kosztów rodzajowych, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim związane z bieżącą działalnością przyszłe świadczenia. Rozliczenia międzyokresowe bierne tworzone są w ciężar kosztów operacyjnych.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

Ponadto do rozliczeń międzyokresowych przychodów są zaliczane środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

j. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

k. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim sprzedaż malowanych wkrętów i kalot.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów lub materiałów. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: sprzedaż kotłowni uszczelniających.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z działalnością operacyjną, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie naliczone do dnia przyjęcia ich do użytkowania wpływają na wartość początkową tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wiceprezes Zarządu

Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu

Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Tomczak

Poznań, dnia 31 marca 2017 roku

BILANS na dzień 31 grudnia 2016 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		5 715 990,70	6 274 200,23
I. Wartości niematerialne i prawne	2	164 349,25	329 180,02
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	6	-	-
2. Wartość firmy	6	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		164 349,25	329 180,02
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 328 909,35	3 989 114,13
1. Środki trwałe	1,8,28	3 288 636,35	3 710 917,94
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7	200 150,00	200 150,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 830 049,64	1 897 353,23
c) urządzenia techniczne i maszyny		982 750,09	1 239 466,10
d) środki transportu		266 428,00	357 017,90
e) inne środki trwałe		9 258,62	16 930,71
2. Środki trwałe w budowie	32	40 273,00	278 196,19
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	10	-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	3	2 042 624,19	1 804 701,00
1. Nieruchomości		-	39 173,00
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4,5,9	1 765 528,00	1 765 528,00
a) w jednostkach powiązanych		1 765 528,00	1 765 528,00
- udziały lub akcje		1 765 528,00	1 765 528,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		277 096,19	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19, 21	180 107,91	151 205,08
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		156 632,00	110 208,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		23 475,91	40 997,08
B. AKTYWA OBROTOWE		8 430 656,81	8 734 278,54
I. Zapasy	29	4 162 879,16	4 481 960,12
1. Materiały		2 871 272,73	3 185 917,25
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		803 279,85	779 032,22
4. Towary		488 326,58	517 010,65
5. Zaliczki na dostawy i usługi		-	-
II. Należności krótkoterminowe	10	1 460 792,97	1 229 497,59

BILANS na dzień 31 grudnia 2016 r. (w zł)

1. Należności od jednostek powiązanych		77 812,57	77 974,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		77 812,57	77 974,57
- do 12 miesięcy		77 812,57	77 974,57
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		1 382 980,40	1 151 523,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		949 080,97	709 959,44
- do 12 miesięcy		949 080,97	709 959,44
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		431 463,69	389 892,99
c) inne		2 435,74	51 670,59
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		2 710 691,75	2 888 189,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	2 710 691,75	2 888 189,12
a) w jednostkach powiązanych		524 609,59	299 070,54
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		524 609,59	299 070,54
- 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	37	2 186 082,16	2 589 118,58
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 186 082,16	2 589 118,58
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19,21	96 292,93	134 631,71
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
D. Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA RAZEM		14 146 647,51	15 008 478,77

Poznań, 31.03.2017 r.

miejsowość i data

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

podpis kierownika jednostki

BILANS na dzień 31 grudnia 2016 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		11 383 725,19	11 166 873,73
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12	7 752 206,73	8 007 476,38
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	14	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	13	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
VI. Zysk (strata) netto	15	216 851,46	-255 269,65
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		2 762 922,32	3 841 605,04
I. Rezerwy na zobowiązania	16	44 104,15	56 656,98
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		13 032,00	7 849,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		9 172,15	31 307,98
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		9 172,15	31 307,98
3. Pozostałe rezerwy		21 900,00	17 500,00
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		21 900,00	17 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe	17	76 827,40	215 544,95
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		76 827,40	215 544,95
a) kredyty i pożyczki		-	52 709,59
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe	22	76 827,40	162 835,36
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		2 609 665,73	3 533 158,03
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		2 609 665,73	3 533 158,03
a) kredyty i pożyczki		1 508 960,05	2 493 702,27
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe	22	80 599,68	85 999,22
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		716 021,68	683 289,14
- do 12 miesięcy		716 021,68	683 289,14
- powyżej 12 miesięcy		-	-

BILANS na dzień 31 grudnia 2016 r. (w zł)

e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	168 648,45	142 899,76
h) z tytułu wynagrodzeń	95 852,48	88 760,28
i) inne	39 583,39	38 507,36
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20	32 325,04
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	32 325,04	36 245,08
- długoterminowe	28 405,04	32 325,08
- krótkoterminowe	3 920,00	3 920,00
PASYWA RAZEM	14 146 647,51	15 008 478,77

Poznań, 31.03.2017 r.

.....
miejsowość i data

.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	25,26	15 093 535,67	14 634 028,89
- od jednostek powiązanych		20 321,78	96 023,60
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		12 651 868,77	12 921 736,64
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		291 099,09	-59 677,96
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	27	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2 150 567,81	1 771 970,21
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	27	15 172 700,69	14 934 661,37
I. Amortyzacja		549 843,20	611 313,58
II. Zużycie materiałów i energii		8 492 846,18	8 740 992,77
III. Usługi obce		1 195 012,08	1 014 019,34
IV. Podatki i opłaty, w tym:		168 134,48	149 447,24
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		2 806 633,71	2 771 987,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		399 958,70	350 015,67
- emerytalne		143 161,69	120 920,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		278 212,85	237 340,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 282 059,49	1 059 544,37
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		-79 165,02	-300 632,48
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		566 230,40	142 758,74
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		421 587,86	-
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
IV. Inne przychody operacyjne		144 642,54	142 758,74
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		184 016,55	71 727,80
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		116 376,73	29 082,43
III. Inne koszty operacyjne		67 639,82	42 645,37
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		303 048,83	-229 601,54
G. PRZYCHODY FINANSOWE		26 688,06	59 898,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:		17 998,59	4 138,03
- od jednostek powiązanych		15 539,05	4 070,54
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		8 681,74	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
V. Inne		7,73	55 760,31
H. KOSZTY FINANSOWE		82 585,43	78 647,45
I. Odsetki, w tym:		33 490,22	68 138,62
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. (w zł)

IV. Inne		49 095,21	10 508,83
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)		247 151,46	-248 350,65
J. PODATEK DOCHODOWY	31	30 300,00	6 919,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)		216 851,46	-255 269,65

Poznań, 31.03.2017 r.

.....
miejsowość i data

.....
*podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych*

.....
podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 166 873,73	11 422 143,38
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 166 873,73	11 422 143,38
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- ...	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 414 667,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 007 476,38	7 229 530,52
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-255 269,65	777 945,86
a) zwiększenie (z tytułu)	-	777 945,86
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	277 945,86
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- upływanie ważności uchwały nr 8 z 25-04-2013	-	500 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	255 269,65	-
- pokrycia straty	255 269,65	-
- ...	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 752 206,73	8 007 476,38
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
- ...	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	500 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-500 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	500 000,00
- ...	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
- ...	-	-

Sprawozdanie finansowe 2016 – Aztec International S.A.

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. (w zł)**

b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych - kapitał zapasowy	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych - kapitał rezerwowy	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6. Wynik netto	216 851,46	-255 269,65
a) zysk netto	216 851,46	-
b) strata netto	-	-255 269,65
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 383 725,19	11 166 873,73
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 383 725,19	11 166 873,73

Poznań, 31.03.2017 r.

.....
miejsowość i data

.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

Sprawozdanie finansowe 2016 – Aztec International S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	216 851,46	-255 269,65
II. Korekty razem	434 537,18	1 586 210,61
1. Amortyzacja	549 843,20	611 313,58
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	41 019,31	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15 491,63	68 071,13
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-430 269,60	-
5. Zmiana stanu rezerw	-12 552,83	-1 680,88
6. Zmiana stanu zapasów	319 080,96	1 408 049,77
7. Zmiana stanu należności	-124 215,11	942 758,05
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	66 649,46	-1 439 932,54
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 515,91	1 702,04
10. Inne korekty	3 974,25	-4 070,54
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	651 388,64	1 330 940,96
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	374 574,21	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	365 015,27	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	9 558,94	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	9 558,94	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	877,20	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	8 681,74	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	221 791,84	581 521,02
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 791,84	286 521,02
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	210 000,00	295 000,00
a) w jednostkach powiązanych	210 000,00	295 000,00
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	152 782,37	-581 521,02
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 503 893,89	4 749 306,48
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	1 502 332,94	4 749 306,48
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	1 560,95	-
II. Wydatki	2 711 101,32	3 771 591,62
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-

Sprawozdanie finansowe 2016 – Aztec International S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 (w zł)

4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 580 804,06	3 616 507,14
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	96 807,04	87 013,35
8. Odsetki	33 490,22	68 071,13
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 207 207,43	977 714,86
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-403 036,42	1 727 134,80
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-403 036,42	1 727 134,80
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 589 118,58	861 983,78
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	2 186 082,16	2 589 118,58
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Poznań, 31.03.2017 r.

.....
miejsowość i data

.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	200 150,00	2 708 873,00	3 580 134,50	731 693,25	95 757,57	7 316 608,32
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	11 430,82	0,00	0,00	11 430,82
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	11 430,82	0,00	0,00	11 430,82
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	108 418,34	131 655,74	0,00	240 074,08
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	108 418,34	131 655,74	0,00	240 074,08
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	200 150,00	2 708 873,00	3 483 146,98	600 037,51	95 757,57	7 087 965,06
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	811 519,77	2 340 668,40	374 675,35	78 826,86	3 605 690,38
	Zwiększenia, w tym:	0,00	67 303,59	219 085,83	90 589,90	7 672,09	384 651,41
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– amortyzacja za rok obrotowy	0,00	67 303,59	219 085,83	90 589,90	7 672,09	384 651,41
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	59 357,34	131 655,74	0,00	191 013,08
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	59 357,34	131 655,74	0,00	191 013,08
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	878 823,36	2 500 396,89	333 609,51	86 498,95	3 799 328,71
5.	Wartość netto na początek okresu	200 150,00	1 897 353,23	1 239 466,10	357 017,90	16 930,71	3 710 917,94
6.	Wartość netto na koniec okresu	200 150,00	1 830 049,64	982 750,09	266 428,00	9 258,62	3 288 636,35

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	940 962,26	0,00	940 962,26
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	361,02	0,00	361,02
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	361,02	0,00	361,02
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	941 323,28	0,00	941 323,28
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	611 782,24	0,00	611 782,24
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	165 191,79	0,00	165 191,79
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	165 191,79	0,00	165 191,79
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	776 974,03	0,00	776 974,03
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	329 180,02	0,00	329 180,02
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	164 349,25	0,00	164 349,25

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długotermin. aktywa_fin. JP	Długotermin. aktywa_fin. JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	39 173,00	0,00	1 765 528,00	0,00	0,00	1 804 701,00
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	277 096,19	277 096,19
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	277 096,19	277 096,19
	Zmniejszenia, w tym:	39 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 173,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	39 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 173,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 765 528,00	0,00	277 096,19	2 042 624,19

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

6. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Spółka w trakcie roku nie wykazywała kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.

7. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Wartość na koniec okresu
1.	Poznań, ul. Bułgarska 63/65	200 150,00	200 150,00
	Razem	200 150,00	200 150,00

8. Struktura własnościowa środków trwałych netto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki trwałe własne	3 062 621,81	3 402 716,30
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00	0,00
4.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	226 014,54	308 201,64
5.	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	0,00	0,00
	Razem	3 288 636,35	3 710 917,94

9. Papiery wartościowe lub prawa

Spółka na dzień bilansowy nie posiadała papierów wartościowych i praw.

10. Odpisy aktualizujące wartość należności

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

11. Struktura własności kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Matthew de Graan	1 118 018	1,00	1 118 018,00	32,74%
2.	Henry de Graan	1 084 538	1,00	1 084 538,00	31,76%
3.	HAMADE LCC	291 667	1,00	291 667,00	8,54%
4.	Pozostali akcjonariusze	920 444	1,00	920 444,00	26,96%
	Razem	3 414 667	-	3 414 667,00	100,00%

12. Kapitał (fundusz) zapasowy

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

13. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

14. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

15. Propozycja podziału zysku / pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Całość zysku przeznaczyć na kapitał zapasowy	216 851,46
	Razem	216 851,46

16. Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 849,00	19 813,00	14 630,00	0,00	13 032,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	31 307,98	2 343,80	0,00	24 479,63	9 172,15
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	31 307,98	2 343,80	0,00	24 479,63	9 172,15
-	rezerwa na świadczenie urlopowe	31 307,98	0,00	0,00	24 479,63	6 828,35
-	rezerwa emerytalna	0,00	2 343,80	0,00	0,00	2 343,80
3.	Pozostałe rezerwy	17 500,00	21 900,00	17 500,00	0,00	21 900,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	17 500,00	21 900,00	17 500,00	0,00	21 900,00
-	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	17 500,00	21 900,00	17 500,00	0,00	21 900,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	56 656,98	44 056,80	32 130,00	24 479,63	44 104,15

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

17. Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności									
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		RAZEM	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	215 544,95	76 827,40	0,00	0,00	0,00	0,00	215 544,95	76 827,40
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	52 709,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 709,59	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	162 835,36	76 827,40	0,00	0,00	0,00	0,00	162 835,36	76 827,40
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	215 544,95	76 827,40	0,00	0,00	0,00	0,00	215 544,95	76 827,40

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

18. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia na dzień 31.12.2016
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1.	Weksel	-	-	-
2.	Hipoteka	2 306 240,58	1 508 960,05	-
-	kredyt hipoteczny Bank Handlowy	238 645,59	-	-
-	kredyt inwestycyjny Raiffeisen	-	34 299,28	414 000 PLN
-	kredyt w rachunku bieżącym Bank Handlowy	494 121,35	-	-
-	kredyt płatniczy Raiffeisen	1 573 473,64	1 474 660,77	600 000 EUR
-	linia kredytowa Raiffeisen 400 000 EUR	-	-	600 000 EUR
3.	Zastaw	-	-	-
4.	Inne	-	-	-

19. Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	285 836,79	426 525,96	435 961,91	276 400,84
	a) długoterminowe	151 205,08	47 423,03	18 520,20	180 107,91
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	110 208,00	46 424,00	0,00	156 632,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 997,08	999,03	18 520,20	23 475,91
-	Aprobaty, certyfikaty, atesty	38 954,00	0,00	16 447,82	22 506,18
-	Polisy ubezpieczeniowe	1 527,45	999,03	1 556,75	969,73
-	Inne	515,63	0,00	515,63	0,00
	b) krótkoterminowe	134 631,71	379 102,93	417 441,71	96 292,93
-	Aprobaty, certyfikaty, atesty	17 156,36	0,00	693,83	16 462,53
-	Użytkowanie wieczyste	0,00	53 163,84	53 163,84	0,00
-	Polisy ubezpieczeniowe	26 495,99	97 135,86	93 425,73	30 206,12
-	Podatek od nieruchomości	0,00	59 954,00	59 954,00	0,00
-	Oprogramowanie	10 500,31	16 852,13	16 506,18	10 846,26
-	Opłata za uczestnictwo NewConnect	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00
-	Inne	80 479,05	144 997,10	186 698,13	38 778,02

20. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	36 245,08	0,00	3 920,04	32 325,04
	a) długoterminowe	32 325,08	0,00	3 920,04	28 405,04
-	Dotacja związana ze środkiem trwałym	32 325,08	0,00	3 920,04	28 405,04
	b) krótkoterminowe	3 920,00	0,00	0,00	3 920,00
-	Dotacja związana ze środkiem trwałym	3 920,00	0,00	0,00	3 920,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

21. Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota składnika aktywów	Numer konta księgowego	Kwota w bilansie	Pozycja w bilansie
1.	Aprobaty, certyfikaty, atesty	38 968,71	641-1-0006, 641-1-0007 641-1-0019, 641-1-0020 641-1-00	22 506,18	Aktywa trwałe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, Inne rozliczenia międzyokresowe
			641-2-0028, 641-2-0029 641-2-0031, 641-2-0062, 641-2-0063, 641-2-0071	16 462,53	Aktywa obrotowe, Inne rozliczenia międzyokresowe
2.	Polisy ubezpieczeniowe	31 175,85	641-1-0026	969,73	Aktywa trwałe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, Inne rozliczenia międzyokresowe
			641-2-0004, 641-2-0039 641-2-0069, 641-2-0073 641-2-0075, 641-2-0076 641-2-0077, 641-2-0083 641-2-0084, 641-2-0085 641-2-0090	30 206,12	Aktywa obrotowe, Inne rozliczenia międzyokresowe

22. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota składnika pasywów	Numer konta księgowego	Kwota w bilansie	Pozycja w bilansie
1.	Leasing (Toyota)	122 472,44	240-007	76 827,40	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, inne zobowiązania finansowe
			243-007	45 645,04	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, inne zobowiązania finansowe

23. Wykaz zobowiązań warunkowych

Spółka nie posiadała w trakcie roku zobowiązań warunkowych.

24. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Spółka w trakcie roku nie posiadała aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianymi według wartości godziwej.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

25. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 371 187,41	12 684 684,19
-	Malowane wkręty	8 193 187,57	8 577 360,46
-	Malowane kaloty	1 460 472,09	1 603 428,31
-	Ocynkowane wkręty	144 831,87	123 845,53
-	Wkręty z podkładką	1 348 452,97	1 501 476,58
-	Master Flash + Set	407 858,55	390 584,89
-	Wkręty Set	0,00	65 323,15
-	Kaloty niemalowane Set	377 711,10	195 516,97
-	Inne	438 673,26	227 148,30
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	280 681,36	237 052,45
-	Usługi transportowe towarów własnych	260 903,84	225 635,64
-	Usługi mycia materiałów powierzonych	0,00	11 416,81
-	Składanie tańcucha	19 777,52	0,00
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	1 788 210,11	1 403 986,02
-	Master Flash	1 399 290,96	1 236 397,08
-	Wkręty niemalowane	76 641,64	0,00
-	Profile	97 333,69	0,00
-	Inne	214 943,82	167 588,94
4.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	362 357,70	367 984,19
-	Podkładki	337 470,03	187 504,92
-	Wkręty	0,00	538,82
-	Kaloty	0,00	61 119,28
-	Nity	3 007,66	2 551,56
-	Inne	21 880,01	116 269,61
	Razem	14 802 436,58	14 693 706,85

26. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 371 187,41	12 684 684,19
-	kraj	388 130,28	240 955,58
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	11 036 608,07	11 560 587,84
-	eksport	946 449,06	883 140,77
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	280 681,36	237 052,45
-	kraj	9 090,56	9 062,00
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	2 599,14	224 484,61
-	eksport	268 991,66	3 505,84
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	1 788 210,11	1 403 986,02
-	kraj	299 822,85	304 961,50
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	1 416 636,97	985 785,14
-	eksport	71 750,29	113 239,38
4.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	362 357,70	367 984,19
-	kraj	17 963,10	93 616,68
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	324 395,67	274 115,54
-	eksport	19 998,93	251,97
	Razem	14 802 436,58	14 693 706,85

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

27. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantie porównawczym.

28. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

29. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	3 231 310,50	360 037,77	2 871 272,73
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	936 736,16	133 456,31	803 279,85
4.	Towary	554 168,83	65 842,25	488 326,58
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
	Razem	4 722 215,49	559 336,33	4 162 879,16

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Materiały	296 881,20	63 156,57	0,00	360 037,77
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	91 072,51	42 383,80	0,00	133 456,31
4.	Towary	55 005,89	10 836,36	0,00	65 842,25
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	442 959,60	116 376,73	0,00	559 336,33

30. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Spółka w trakcie roku nie osiągnęła przychodów i nie ponosiła kosztów z działalności zaniechanej oraz nie planuje zaniechania działalności w następnym roku.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

31. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynik finansowy brutto	247 151,46	-248 350,65
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	452 011,27	370 330,59
-	amortyzacja niepodatkowa	86 107,14	159 733,08
-	składki ZUS nieopłacone	50 200,77	41 926,00
-	wynagrodzenie niewypłacone	32 341,43	58 562,37
-	odsetki niepodatkowe	2 533,68	128,00
-	koszty reprezentacji	12 528,78	0,00
-	zużycie materiałów i energii	2 860,73	2 659,96
-	usługi obce	34 475,41	22 822,56
-	podatki (w tym PFRON)	40 835,00	35 090,00
-	pozostałe koszty rodzajowe	35 481,37	25 597,01
-	ujemne różnice kursowe niepodatkowe	0,00	10 079,15
-	pozostałe koszty operacyjne (niepodatkowa wartość ŚT)	0,00	12 899,34
-	odpis aktualizujący	116 376,73	0,00
-	pozostałe koszty operacyjne	38 270,23	0,00
-	założenie rezerw	0,00	833,12
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	271 716,99	193 198,82
-	wynagrodzenie wypłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	57 410,10	51 323,92
-	składki ZUS zapłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	43 342,08	35 749,39
-	koszty przełomu roku - rezerwy roku poprzedniego	0,00	0,00
-	opłaty leasingowe	91 407,50	97 967,70
-	podatkowa wartość netto ŚT	0,00	0,00
-	amortyzacja podatkowa - nie bilansowa	8 215,75	0,00
-	wypłata diet	3 158,10	8 157,81
-	strata z 2015r. (50%)	62 436,87	0,00
-	inne	5 746,59	0,00
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	50 911,93	67 924,59
-	dodatnie różnice kursowe niepodatkowe	31 431,45	24 217,11
-	pozostałe przychody operacyjne	3 920,04	2 940,11
-	odsetki nieotrzymane	15 560,44	4 119,54
-	likwidacja zobowiązania finansowego z tyt. leasingu	0,00	0,00
-	odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	36 647,83
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	15 102,85
-	otrzymane odszkodowania - leasing	0,00	15 102,85
6.	Dochód /strata	376 533,81	-124 040,62
7.	Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
8.	Podstawa opodatkowania	376 534,00	-124 041,00
9.	Podatek według stawki 19%	71 541,00	0,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	Podatek należny	71 541,00	0,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	46 424,00	-9 433,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	5 183,00	-2 514,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	30 300,00	6 919,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

32. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Spółka w trakcie roku nie poniosła kosztów na wytworzenie środków trwałych.

33. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

W trakcie roku nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

34. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	361,02	0,00
	– oprogramowanie	361,02	0,00
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	11 430,82	0,00
	– ochrona środowiska	0,00	0,00
	– sprzęt komputerowy	8 829,22	0,00
	– klimatyzacja	2 601,60	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
	– ochrona środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
	Razem	11 791,84	0,00

35. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Spółka w trakcie roku nie odnotowała przychodów oraz nie poniosła kosztów o nadzwyczajnej wartości i incydentalnym charakterze.

36. Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Kurs średni NBP EUR z dnia 30 grudnia 2016 roku (Tabela NBP 252/A/NBP/2016): 4,4240

Kurs średni NBP GBP z dnia 30 grudnia 2016 roku (Tabela NBP 252/A/NBP/2016): 5,1445

37. Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu	Zmiana stanu środków pieniężnych
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 186 082,16	2 589 118,58	-403 036,42
2.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 186 082,16	2 589 118,58	-403 036,42

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

38. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Lp.	Rodzaj umowy	Przedmiot umowy	Wartość przedmiotu	Data zawarcia umowy	Okres obowiązywania umowy
1.	Umowa handlowa z międzynarodowym holdingiem	sprzedaż malowanych wkretów farmerskich z podkładką	€ 1 000 000	2016-10-13	1 rok

39. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Spółka nie zawierała istotnych transakcji z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

40. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy umysłowi	12,75	10,37
2.	Pracownicy na stanowiskach roboczych	20,33	18,13
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	1,08	2,00
4.	Uczniowie	0,00	0,00
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00	0,00
	Razem	34,16	30,50

41. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia obciążające koszty	Wynagrodzenia obciążające zysk
1.	Wynagrodzenia wypłacone	404 144,84	0,00
-	Organ zarządzający	388 513,01	0,00
-	Organ nadzorujący	15 631,83	0,00
-	Organ administrujący	0,00	0,00
2.	Wynagrodzenia należne	33 500,92	0,00
-	Organ zarządzający	33 500,92	0,00
-	Organ nadzorujący	0,00	0,00
-	Organ administrujący	0,00	0,00
	Razem	437 645,76	0,00

42. Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki

Spółka nie posiadała zobowiązań wynikających z emerytur i podobnych świadczeń oraz zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki.

43. Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek i innych podobnych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów jednostki.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

44. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienia	Wynagrodzenie ogółem	w tym: wypłacone	w tym: należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego	21 900,00	0,00	21 900,00
2.	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00
	Razem	21 900,00	0,00	21 900,00

45. Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Spółka nie odnotowała przychodów i kosztów z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych na kapitał (fundusz) własny.

46. Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Po dniu bilansowym nie wystąpiły inne zdarzenia (nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym) mogące wpłynąć na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.

47. Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

Spółka nie wprowadziła zmian zasad (polityki) rachunkowości.

48. Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Spółka nie dokonywała korekty porównywalności danych.

49. Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć niepodlegających konsolidacji.

50. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Lp.	Charakter transakcji sprzedaży	Druga strona transakcji	Wartość brutto transakcji
1.	udzielone pożyczki (kapitał wraz z odsetkami)	Bimecom S.A.	524 609,59
2.	usługi najmu	Bimecom S.A.	41 426,95
3.	sprzedaż produktów, towarów, materiałów	Bimecom S.A.	830,25
4.	inne	Bimecom S.A.	816,18
5.	sprzedaż produktów, towarów, materiałów	Aztec U.K.	19 052,23
	Razem		586 735,20

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Charakter transakcji zakupu	Druga strona transakcji	Wartość brutto transakcji
1.	zakup produktów, towarów, materiałów	Aztec U.K.	44 122,00
		Razem	44 122,00

51. Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Udział w liczbie głosów	Kapitał własny na dzień 31.12.2016	Wynik finansowy netto za 2016 rok
1.	Aztec U.K.	100,00%	100,00%	3 069 239,57	- 73 176,40
2.	Bimecom S.A.	55,00%	55,00%	380 989,95	529 652,64

52. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

53. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

54. Informacje o siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Jednostka nie jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

55. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Spółka nie podlegała połączeniom.

56. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Spółka nie stwierdza niepewności kontynuowania działalności.

57. Inne informacje mogące wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Spółka nie stwierdza obecności innych informacji, mogących wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

58. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

Grupa Kapitałowa nie odnotowała przychodów ani nie poniosła kosztów z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

Poznań, 31.03.2017 r.

miejsowość i data



*podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych*



podpis kierownika jednostki