

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK FUNDUSZU ROZWOJU I PROMOCJI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO S.A.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone dla Funduszu Rozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego S.A. z siedzibą w Poznaniu, ul. Szyperska 14. Jednostka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXI Wydział Gospodarczy w dniu 22 lutego 2002 pod numerem KRS: 0000094064. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku.

Fundusz Rozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego S.A. został powołany do życia Uchwałą Zarządu Województwa z dnia 29 grudnia 2001 roku na czas nieokreślony, jako organizm mogący tworzyć spółki prawa handlowego, zakłady i oddziały w kraju oraz za granicą. Jednak w chwili obecnej jest to podmiot samodzielny, nieposiadający zewnętrznych jednostek organizacyjnych.

Zadaniem Funduszu jest promowanie województwa wielkopolskiego jako regionu atrakcyjnego dla inwestorów i sprzyjającego aktywności gospodarczej. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest świadczenie pomocy małym i średnim przedsiębiorcom, działającym na obszarze województwa wielkopolskiego w postaci udzielania poręczeń. Udzielanie poręczeń stanowi niezwykle ważny czynnik, odgrywający dużą rolę we wzroście aktywności gospodarczej regionu.

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę oraz przy braku jakichkolwiek okoliczności mogących mieć wpływ na powstanie zagrożenia kontynuowanej działalności przez jednostkę.

Dla celów sporządzania sprawozdania finansowego zastosowano zasady rachunkowości określone w:

- „Metodach Wyceny Aktywów i Pasywów oraz Ustaleniu Wyniku Finansowego” wprowadzonych przez Zarząd ze skutkiem od dnia 1 września 2003 roku oraz Aneksie do Metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego ze skutkiem na dzień 31.12.2005 rok – Decyzja Prezesa Zarządu oraz
- „Zakładowym Planie Kont” wprowadzonym Uchwałą nr 17/2007 z dnia 01.08.2007 roku.

Według przyjętych dokumentów Fundusz dokonuje amortyzacji w sposób liniowy, stosuje porównawczy rachunek zysków i strat, natomiast rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią. Należności podlegają aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty na zasadzie dokonania odpisów aktualizujących ich wartość. Jednostka tworzy rezerwy na pokrycie ryzyka związanego z działalnością poręczeniową (rezerwy na ryzyko ogólne i rezerwy celowe) na podstawie Regulaminu tworzenia rezerw na ryzyko związane z udzielaniem poręczeń, kredytów i pożyczek przez Fundusz Rozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego S.A.

Poznań, dnia 15 kwietnia 2016 roku.

Główna Księgowa

Hanna Kundo

.....
podpis i pieczęć głównego księgowego

WICEPREZES ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

Eugeniusz Grzeszczak

Krzysztof Len

.....
podpis i pieczęć kierownika jednostki

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za 2015.**

Rozdział I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

- Zmiana stanu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

Urządzenia techniczne

Stan początkowy	121 157,20
Zwiększenia	25 331,85
Zmniejszenia	
Stan końcowy	146 489,05

Środki transportu

Stan początkowy	180 958,14
Zwiększenia	49 900,00
Zmniejszenia	35 863,04
Stan końcowy	194 995,10

Inne środki trwałe

Stan początkowy	71 896,00
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Stan końcowy	71 896,00

Inne wartości niematerialne i prawne

Stan początkowy	141 489,81
Zwiększenia	12 054,00
Zmniejszenia	
Stan końcowy	153 543,81

Wartość umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na koniec 2014 roku wynosiła **219 795,95 PLN**. Stan umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na koniec 2015 roku wyniósł **321 776,37**, tym umorzenie środków trwałych: 216 356,31 PLN, a wartości niematerialnych i prawnych 105 420,06 PLN.

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2015 roku wyniosła: **197 023,84 PLN.**, a wartości niematerialnych i prawnych: **48 123,75 PLN.**

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Na dzień 31.12.2015 roku jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Na dzień 31.12.2015 roku jednostka nie posiada nie amortyzowanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Na dzień 31.12.2015 roku jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.




5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Na dzień 31.12.2015 kapitał akcyjny jednostki wynosi **13.350.000,00 PLN**.

Struktura akcji przedstawia się następująco:

- 1) Województwo Wielkopolskie z siedzibą w Poznaniu Al. Niepodległości 18; 162 akcje o wartości nominalnej 1 akcji: 50.000,00 PLN; kwota łączna **8.100.000,00 PLN**
 - 60 akcji imiennych serii A o numerach od 1 do 60
 - 102 akcje zwykłe imienne serii B o numerach od 001 do 102
- 2) Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie z siedzibą w Warszawie Al. Jerozolimskie 7; kwota łączna **3.000.000,00 PLN**
 - 20 akcji imiennych serii C o numerach od 001 do 020 o wartości nominalnej 1 akcji: 50.000,00 PLN
 - 40 akcji imiennych zwykłych serii F o numerach od 001 do 040 o wartości nominalnej 1 akcji 50.000 PLN
- 3) Powiat Śremski z siedzibą w Śremie ul. Mickiewicza 56; 1 akcja zwykła imienna serii D o numerze 001 o wartości nominalnej: **50.000,00 PLN**
- 4) Powiat Wągrowiecki z siedzibą w Wągrowcu ul. Kościuszki 15; 1 akcja zwykła imienna serii E o numerze 001 o wartości nominalnej **50.000,00 PLN**
- 5) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Poznaniu ul. Szczepanowskiego 15a; 40 akcji imiennych zwykłych serii G o numerach od 001 do 040 o wartości nominalnej 1 akcji 50.000,00 PLN; kwota łączna **2.000.000,00 PLN**
- 6) Powiat Poznański z siedzibą w Poznaniu ul. Jackowskiego 18/20; 1 akcja zwykła imienna serii H o numerze 001 o wartości nominalnej **50.000,00 PLN**.
- 7) Miasto Komin; 2 akcje imienne zwykłe serii I o numerach od 001 do 002 o wartości nominalnej 1 akcji 50.000,00 PLN, kwota łączna **100.000,00 PLN**

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Na dzień 31.12.2015 jednostka sporządziła zestawienie zmian w kapitale własnym, które stanowi jeden z elementów sprawozdania finansowego za rok 2015.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk za rok obrotowy 2015 zostanie podzielony w następujący sposób:

- całość będzie przeznaczona na kapitał zapasowy

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Wyszczególnienie rezerw	Stan początkowy	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan końcowy
1.	Odroczony podatek dochodowy	62 855,86	133 365,20	62 855,86	133 365,20
2.	Pozostałe	6 050 447,15	1 577 403,41	2 520 037,22	5 107 813,34
	- długoterminowe	2 087 931,72	0,00	0,00	2 087 931,72
	- krótkoterminowe	3 962 515,43	1 577 403,41	2 520 037,22	3 019 881,62
Razem		6 113 303,01	1 710 768,61	2 582 893,08	5 241 178,54

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W 2015 roku nie dokonano odpisów aktualizujących, należności dochodzonych na drodze sądowej.

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 lat do 5 lat
- d) powyżej 5 lat

Na dzień 31.12.2015 roku jednostka posiada zobowiązania długoterminowe zobowiązania w kwocie 7 218,20 z tytułu leasingu do trzech lat.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów – 1 657 346,56 PLN składa się spodziewany zwrot kosztów z tytułu udziału w projektach JEREMIE.

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

Na dzień 31.12.2015 roku w jednostce nie występują zobowiązania zabezpieczone na jej majątku.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

Wartość udzielonych poręczeń w okresie 1.01.2015 - 31.12.2015 roku wynosiła 119 465 513,73 PLN. Nie udzielono poręczeń jednostkom powiązanym.

14. Struktura lokat środków pieniężnych na dzień 31/12/2015

25-02-2016	30-11-2015	BANK I	1 100 000,00	2,30%	90	6 238,36
17-04-2016	17-04-2015	BANK I	2 000 000,00	2,32%	365	46 400,00
16-06-2016	17-06-2015	BANK II	5 000 000,00	1,90%	365	95 000,00
21-06-2016	19-06-2015	BANK III	3 966 728,61	3,07%	367	122 445,85
04-07-2016	03-07-2015	BANK III	1 042 874,89	3,04%	367	31 877,11
23-08-2016	24-08-2015	BANK II	2 724 000,00	1,90%	365	51 756,00
03-09-2016	03-09-2015	BANK III	37 461,17	2,75%	365	1 030,18
03-09-2016	03-09-2015	BANK III	1 000 000,00	2,75%	365	27 500,00
04-10-2016	05-10-2015	BANK IV	15 000 000,00	2,05%	365	307 500,00
12-10-2016	12-10-2015	BANK III	1 072 769,00	2,80%	365	30 037,53
02-01-2017	02-10-2015	BANK V	2 500 000,00	2,40%	457	75 123,29
Razem:			35 443 833,67			

Rozdział II.

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

Głównym przedmiotem działalności jednostki jest udzielanie poręczeń dla małych i średnich przedsiębiorstw na terenie Rzeczypospolitej Polskiej. W roku 2015 przychodami jednostki z tego tytułu były otrzymane od klientów prowizje w kwocie 528 712,97 PLN.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku 2015 jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku 2015 jednostka nie dokonywała aktualizacji wartości zapasów.

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

W roku 2015 w jednostce nie wystąpiły przychody i koszty z działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania w bieżącym roku.

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

1.	Zysk brutto	1 385 353,53
2.	Koszty n.k.u.p	+ 4 100 409,64
	W tym koszty operacyjne	(1 849 674,86)
3.	Przychody finansowe nie stanowiące podst. naliczania PDOP	- 717 856,72
5.	Przychody operacyjne	-4 038 212,60
6.	Podstawa opodatkowania	729 693,85

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, który jest jednym z elementów sprawozdania finansowego za rok 2015.

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

W roku obrotowym 2015 jednostka nie wytworzyła środków trwałych w budowie oraz na własne potrzeby.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa obrotowe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

W roku obrotowym 2015 jednostka nie poniosła nakładów na zakup niefinansowych aktywów trwałych.

W roku obrotowym 2015 jednostka nie ponosiła nakładów związanych z ochroną środowiska. W roku bieżącym jednostka nie planuje poniesienia nakładów na w/wym. cele.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

W roku obrotowym 2015 w jednostce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

W roku obrotowym 2015 w jednostce nie wystąpił podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Rozdział IIa

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Na dzień 31/12/2015 nie ma pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych

Rozdział III.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych a w przypadku gdy rachunek jest sporządzany metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Rachunek przepływów pieniężnych za 2015 rok, sporządzony metodą pośrednią, stanowi załącznik do sprawozdania. Różnica między kwotą 36 755 407,76 poz. G rachunku przepływów pieniężnych, a pozycją III.1 c aktywów bilansu – 486 937,23 - stanowi kwotę innych aktywów pieniężnych - naliczonych, a nie otrzymanych odsetek od lokat bankowych.

Rozdział IV.

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obr.	z tego	
		kobiety	mężczyźni
prac. umysłowi	14,2	6	7,2
prac. na stan. robotniczych	-	-	-
uczniowie	-	-	-
osoby na urloпах bezpł. i wychowawczych	-	-	-
osoby zatrudnione poza granicami kraju	-	-	-
ogółem zatrudnieni	14,2	6	7,2

2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

W roku obrotowym 2015 łączna kwota wypłaconych przez jednostkę wynagrodzeń dla zarządu wyniosła 350 986,04 PLN.
W roku obrotowym 2015 jednostka wypłaciła wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organu nadzorującego w kwocie 107162,43 PLN

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

W roku obrotowym 2015 jednostka nie udzielała świadczeń i pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

4. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacony lub należny za rok obrotowy.

Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za rok 2015 ustalono w wysokości 8 241,00 PLN brutto.

Rozdział V.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W sprawozdaniu finansowym dotyczącym roku obrotowego 2015 nie ujęto zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, gdyż zdarzenia powyższe nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym 31.12.2015 roku nie wystąpiły istotne dla sprawozdania finansowego roku obrotowego 2015 zdarzenia, które nie znalazły odzwierciedlenia w sprawozdaniu finansowym jednostki.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W roku obrotowym 2015 nie wprowadzono istotnych zmian zasad rachunkowości.

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

Powyższy punkt nie dotyczy jednostki, ponieważ w roku obrotowym 2015 nie zaistniały okoliczności powodujące konieczność podania tych danych.

Rozdział VI.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia
- b) procentowym udziale
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nim związanych
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

W roku obrotowym 2015 w jednostce nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Jednostkami powiązanymi są: Województwo Wielkopolskie reprezentowane przez Urząd Marszałkowski, Bank Gospodarstwa Krajowego, Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Dla celów sprawozdawczych spółka uznaje za podmioty powiązane Urząd Marszałkowski, jego jednostki organizacyjne oraz spółki kapitałowe, w których Urząd Marszałkowski posiada udziały lub akcje.

W 2012 r. udzielono pożyczki dla CWJ Hipodrom Wola, w której udziałowcem jest Urząd Marszałkowski.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku i stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

W roku obrotowym 2015 jednostka nie posiadała udziałów w innych spółkach prawa handlowego.

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, podaje informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu publikacji
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy
 - wartość aktywów trwałych
 - przeciętne roczne zatrudnienie

Powyższy punkt nie dotyczy jednostki, ponieważ w roku obrotowym 2015 nie zaistniały okoliczności powodujące konieczność podania tych danych.

5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit.a);

Powyższy punkt nie dotyczy jednostki.

Rozdział VII.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie podaje się:

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji

2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą włączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
- c) przychody i koszty, zyski i straty, oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

W roku obrotowym 2015 w jednostce nie miało miejsca połączenie z innymi jednostkami.

Rozdział VIII.

W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe jednostki za rok obrotowy 2015, zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania prowadzonej działalności gospodarczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie były znane jakiegokolwiek okoliczności, mogące wywrzeć istotny wpływ na funkcjonowanie jednostki w obecnym jej kształcie oraz bezpośrednio zagrozić dalszemu jej istnieniu.

Rozdział IX.

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego brak jest innych informacji dotyczących roku obrotowego 2015, mogących w sposób istotny wpłynąć na kształtowanie wyniku finansowego jednostki oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej.

Główna Księgowa

Hanna Kundo

.....
podpis osoby prowadzącej księgę rachunkową

WICEPREZES ZARZĄDU

Eugeniusz Grzeszczak

.....
podpis kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Leń

15 kwietnia 2016 r.

.....
data

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: .. Zł ..

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2015-12-31	2014-12-31			2015-12-31	2014-12-31
A	Aktywa trwałe	253 740,59	299 939,20	A	Kapitał (fundusz) własny	35 240 867,89	34 060 306,70
I	Wartości niematerialne i prawne	48 123,75	94 710,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 350 000,00	13 350 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	48 123,75	94 710,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	20 710 306,70	19 811 383,16
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	197 023,84	200 995,20	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	197 023,84	200 995,20	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	1 180 561,19	898 923,54
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	40 520,51	26 465,28	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 461 738,42	6 330 035,80
d)	środki transportu	144 734,90	150 880,45	I	Rezerwy na zobowiązania	5 241 178,54	6 113 303,01
e)	inne środki trwałe	11 768,43	23 649,47	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	133 365,20	62 855,86
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	5 107 813,34	6 050 447,15
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe	2 087 931,72	2 087 931,72
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	3 019 881,62	3 962 515,43
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	7 218,20	100 344,33
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	7 218,20	100 344,33
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe	7 218,20	100 344,33
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	213 341,68	116 388,46
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	213 341,68	116 388,46
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 593,00	4 234,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 593,00	4 234,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe	28 321,94	29 851,56

B	Aktywa obrotowe	40 448 865,72	40 090 403,30	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	42 352,86	39 102,50
I	Zapasy	0,00	0,00		-- do 12 miesięcy	42 352,86	39 102,50
1	Materiały				-- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	113 850,52	36 189,67
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	19 468,24	976,16
II	Należności krótkoterminowe	160 875,50	365 176,44	i)	inne	9 348,12	10 268,57
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	-- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	-- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				-- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	160 875,50	365 176,44		-- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	87 252,76	201 113,79				
	-- do 12 miesięcy	87 252,76	201 113,79				
	-- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		130 755,00				
c)	inne	68 551,64	28 106,83				
d)	dochodzone na drodze sądowej	5 071,10	5 200,82				
III	Inwestycje krótkoterminowe	38 630 643,66	38 278 982,74				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 630 643,66	38 278 982,74				
a)	w jednostkach powiązanych	1 388 298,67	1 247 543,21				
	-- udziały lub akcje						
	-- inne papiery wartościowe						
	-- udzielone pożyczki	1 388 298,67	1 247 543,21				
	-- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	-- udziały lub akcje						
	-- inne papiery wartościowe						
	-- udzielone pożyczki						
	-- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	37 242 344,99	37 031 439,53				
	-- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 309 574,09	88 950,46				
	-- inne środki pieniężne	35 445 833,67	36 500 153,10				
	-- inne aktywa pieniężne	486 937,23	442 335,97				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 657 346,56	1 446 244,12				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		40 702 606,31	40 390 342,50	PASYWA razem (suma poz. A i B)		40 702 606,31	40 390 342,50

15. 04. 2016

Główna Księgowa

Hanna Kundo

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WICEPREZES ZARZĄDU

Eugeniusz Grzeszczak

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Len

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	528 712,97	548 907,85
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	528 712,97	548 907,85
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	3 633 994,83	2 712 382,33
I	Amortyzacja	118 716,58	66 266,57
II	Zużycie materiałów i energii	117 607,59	108 344,59
III	Usługi obce	1 343 127,98	732 657,33
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 754,28	3 814,32
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 602 710,26	1 365 275,85
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	308 450,28	225 165,68
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	139 627,86	210 857,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-3 105 281,86	-2 163 474,48
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 134 572,51	6 058 863,08
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 373,12	
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	5 133 199,39	6 058 863,08
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 849 674,86	4 299 014,81
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3 989,07
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 849 674,86	4 295 025,74
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	179 615,79	-403 626,21
G	Przychody finansowe	1 211 138,63	1 461 075,11
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	1 211 138,63	1 461 075,11
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	5 400,89	28 238,50
I	Odsetki, w tym:	202,17	27 834,66
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	5 198,72	403,84
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	1 385 353,53	1 029 210,40
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	1 385 353,53	1 029 210,40
L	Podatek dochodowy	204 792,34	130 286,86
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	1 180 561,19	898 923,54

15.04.2016

Główna Księgowa

Hanna Kundo

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WICEPREZES ZARZĄDU

Eugeniusz Grzeszczak

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

15.04.2016

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Leni

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2015 - 31.12.2015

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: **zł**

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 180 561,19	898 923,54
II.	Korekty razem	-1 873 288,76	-134 765,24
1.	Amortyzacja	118 716,58	66 266,57
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 205 830,09	100 484,38
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 373,12	
5.	Zmiana stanu rezerw	-872 124,47	1 184 097,65
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	204 300,94	-251 381,36
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	98 482,84	-289 675,63
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-215 461,44	-1 048 073,18
10.	Inne korekty		103 516,33
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-692 727,57	764 158,30
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 044 642,47	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 500,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 024 142,47	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	1 024 142,47	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	87 285,85	200 959,72
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	87 285,85	100 475,34
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	100 484,38
a)	w jednostkach powiązanych		100 484,38
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	957 356,62	-200 959,72
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	98 324,85	233 974,20
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		100 484,38
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		100 344,33
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	93 126,13	14 899,11
8.	Odsetki	5 198,72	18 246,38
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-98 324,85	233 974,20
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A-III+/-B-III+/-C-III)	166 304,20	329 224,38
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	166 304,20	329 224,38
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	96 589 103,56	36 259 879,18
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	36 755 407,76	36 589 103,56
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

15.04.2016

Główna Księgowa
Manna Kundo

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

WICEPREZES ZARZĄDU PREZES ZARZĄDU

Eugeniusz Grzeszczak

Krzysztof Leń

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kierującym organem jest osoba fizyczna, wszystkich członków tego organu)

15.04.2016

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	34 060 306,70	33 161 383,16
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	34 060 306,70	33 161 383,16
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 350 000,00	13 350 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 350 000,00	13 350 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	19 811 383,16	16 461 054,38
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	898 923,54	3 350 328,78
	a) zwiększenie (z tytułu)	898 923,54	3 350 328,78
	- z podziału zysku	898 923,54	3 350 328,78
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	20 710 306,70	19 811 383,16

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	898 923,54	3 350 328,78
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	898 923,54	3 350 328,78
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	898 923,54	3 350 328,78
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	898 923,54	3 350 328,78
	- z podziału zysku	898 923,54	3 350 328,78
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	1 180 561,19	898 923,54
	a) zysk netto	1 180 561,19	898 923,54
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	35 240 867,89	34 060 306,70
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

15.04.2016

Główna Księgowa

Hanna Kundo

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WICEPREZES ZARZĄDU

Eugeniusz Grzeszczak

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Len

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

15.04.2016