

1. Klasyfikacja i charakterystyka instrumentów finansowych

Kategoria	Wartość bilansowa		Wartość godziwa		Sposób wyceny na dzień bilansowy	Skutki przeszacowania odniesione w wynik finansowy	Skutki przeszacowania odniesione w kapitał własny
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015			
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:							
- instrumenty pochodne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- akcje w jednostkach notowanych na aktywnym rynku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- akcje/ udziały w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:							
- akcje w jednostkach notowanych na aktywnym rynku	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
- akcje w jednostkach nienotowanych na aktywnym rynku	0,00	450,00	0,00	0,00	K (cena nabycia)	0,00	0,00
- udziały w jednostkach zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, w tym:							
- objęte obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne, w tym:							
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- należności handlowe i inne należności	5 211 892,27	4 875 210,60	5 211 892,27	4 875 210,60	ZK	0,00	0,00
Środki pieniężne	2 027 208,18	1 159 647,57	2 027 208,18	1 159 647,57	wartość nominalna	0,00	0,00
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:							
- instrumenty pochodne	344 590,69	387 971,12	344 590,69	387 971,12	WGpWF	0,00	0,00
- zobowiązania handlowe	7 405 069,16	4 805 240,47	7 405 069,16	4 805 240,47	ZK	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:							
- z tyt. kredytów i pożyczek , leasing	13 695 707,45	10 471 239,35	13 695 707,45	10 471 239,35	ZK	0,00	0,00

Legenda - sposób wyceny na dzień bilansowy:

WGpWF - wycena w wartości godziwej przez wynik finansowy

WGpKzAW - wycena w wartości godziwej przez kapitał z aktualizacji wyceny

ZK - wycena wg zamortyzowanego kosztu

K - wycena po koszcie

Opis metod i istotnych założeń przyjętych do wyznaczania wartości godziwej instrumentów finansowych wycenianych w takiej wartości

Jednostka wycenia oprocentowane zobowiązania i należności w wartości nominalnej. Różnice pomiędzy skorygowaną ceną nabycia a wartością nominalną nie są istotne.

W celu ograniczenia ryzyka zmiany kursu walutowego Spółka stosuje tzw. strategie opcyjne, zawierając transakcje zakupu i sprzedaży kontraktów walutowych. W celu zabezpieczenia zmiany stopy procentowej kredytów inwestycyjnych Spółka stosuje SWAP stopy procentowej (IRS/CIRS) na okres pierwszych pięciu lat finansowania.

Na prezentowane dni bilansowe Spółka posiadała następujące otwarte pozycje opcyjne:

Zgodnie z wyceną banku wartość otwartych pozycji opcyjnych wynosiła na dzień 31.12.2016 oraz na dzień 31.12.2015 r. odpowiednio: (-) 161.634,71 zł oraz (-) 150.029,14 zł.

Wycena bankowa zawartych kontraktów IRS/CIRS ukształtowała się na 31.12.2016 r. na poziomie (-) 182.956,09 zł oraz na dzień 31.12.2015r. na poziomie (-) 237.941,98 zł.

W roku 2015 w związku z faktem, iż spółka w której Emitent posiadała udziały nie były notowane na aktywnym rynku, na dzień bilansowy wycena tych aktywów finansowych została dokonana w cenie nabycia.

Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Emitent prowadzi swoją działalność z wykorzystaniem finansowania dłużnego, w szczególności kredytów bankowych, leasingu, oprocentowanych w oparciu o zmienną stopę procentową. Ewentualny wzrost stóp procentowych może

więc przyczynić się do zwiększenia kosztów obsługi finansowania, a w konsekwencji do obniżenia wyniku finansowego Emitenta oraz pogorszenia efektywności finansowej realizowanych inwestycji. Ryzyko to zostało ograniczone w przypadku kredytów inwestycyjnych zaciągniętych na zakup maszyn i urządzeń oraz na zakup nieruchomości – w tych dwóch przypadkach Emitent zawarł na okres pięciu lat kontrakty IRS (Interest Rate Swap), konwertujące oprocentowanie zmienne wynikające z umów kredytowych na oprocentowanie stałe.

Informacje na temat ryzyka kredytowego

Ryzyko kredytowe Emitenta powstaje w wyniku potencjalnej niemożności dokonania zapłaty przez drugą stronę umowy, a maksymalna ekspozycja na to ryzyko równa jest wartości bilansowej tych instrumentów. Emitent minimalizuje ryzyko kredytowe poprzez prowadzenie szerokiej współpracy wyłącznie z kontrahentami sobie znanymi, stosując ograniczenia w sprzedaży w stosunku do nowych klientów oraz wprowadzając odpisy aktualizacyjne uwzględniające aktualną sytuację finansową dłużnika oraz okres przeterminowania należności. Od 2016 roku Emitent ubezpiecza należności handlowe w TU Euler Hermes S.A.

W ocenie Emitenta posiadane aktywa finansowe, które nie są zaległe oraz nie są objęte odpisem z tytułu utraty wartości na poszczególne dni bilansowe, uznać można za aktywa o dobrej jakości kredytowej. Z tego też względu Emitent nie ustanawia zabezpieczeń oraz innych dodatkowych elementów poprawiających warunki kredytowania.

Szacowana maksymalna kwota straty, na jaką Emitent jest narażony w związku z ryzykiem kredytowym, bez uwzględniania wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, odpowiada wartości bilansowej aktywów finansowych:"

Ryzyko utraty płynności

Emitent jest narażony na ryzyko utraty płynności, tj. zdolności do terminowego regulowania zobowiązań finansowych. Spółka zarządza ryzykiem płynności poprzez monitorowanie terminów płatności oraz zapotrzebowania na środki pieniężne w zakresie obsługi krótkoterminowych płatności oraz długoterminowego zapotrzebowania na gotówkę na podstawie prognoz przepływów pieniężnych. Zapotrzebowanie na gotówkę porównywane jest z dostępnymi źródłami pozyskania środków oraz konfrontowane jest z inwestycjami wolnych środków.

Jednym z działań mających na celu ograniczenie ryzyka utraty płynności było zawarcie w maju 2016 roku umowy ubezpieczenia należności handlowych z Towarzystwem Ubezpieczeniowym Euler Hermes S.A. Niezależnie od zawartej umowy, Spółka prowadziła i prowadzi systematyczny monitoring terminowości spływu należności. W 2016 roku Spółka prowadziła działania windykacyjne za pośrednictwem m. in. Euler Hermes Collections Sp. z o.o. oraz kancelarii Akzept, AR Legal, Consilium i WCM. W 2017 roku Spółka będzie dążyła do konsolidacji współpracy w zakresie windykacji z Grupą Euler Hermes.

Niezależnie od systematycznego monitorowania sytuacji płynnościowej, Emitent posiada dostęp do linii kredytowej w Alior Bank S.A. z limitem 3,5 mln zł, służącej wyrównywaniu bieżących krótkookresowych niedoborów płynnościowych. Na koniec roku 2016 wykorzystanie limitu wynosiło około 79%.

Dodatkowo, w grudniu 2016 roku Spółka zawarła z Coface Poland Factoring Sp. z o.o. umowę dotyczącą finansowania faktoringiem bez regresu, z limitem 3,0 mln zł. Należności objęte faktoringiem są ubezpieczone w Towarzystwie Ubezpieczeń Euler Hermes S.A. W roku 2017 Spółka zamierza pozyskać zgodę na rozliczanie się z wykorzystaniem faktoringu wśród jak największej grupy odbiorców zagranicznych, jednak brak woli złożenia oświadczeń o wyrażeniu zgody na tę formę rozliczeń może się przełożyć na nieefektywność faktoringu, jako narzędzia służącego utrzymywaniu płynności.

Posiadane przez Spółkę źródła finansowania kapitału obrotowego Zarząd uznaje za wystarczające dla zachowania płynności bieżącej, adekwatne do skali i warunków prowadzonej działalności. Zarząd zwraca jednak uwagę, że dalszy dynamiczny rozwój działalności bez zwiększenia limitów finansowania obrotowego może napotkać ograniczenia, m. in. ze względu na brak możliwości zaangażowania środków w odpowiednie ilościowo zapasy materiałów.

Jednocześnie, mając na uwadze generowane przepływy z działalności operacyjnej oraz poziom amortyzacji, Zarząd nie widzi ryzyka obsługi posiadanego zadłużenia.

Zarządzanie kapitałem

Głównym celem w zarządzaniu ryzykiem kapitałowym jest ochrona zdolności do kontynuowania działalności, aby możliwe było zapewnienie zwrotu z inwestycji właścicielom. Ponadto celem strategii zarządzania ryzykiem kapitałowym jest utrzymanie takiej struktury kapitału, aby jego koszt był minimalny. Nadrzędnym celem kierownictwa Emitenta jest rozwój jednostki oraz powiększanie jej wartości dla właścicieli długookresowo.

Celem zarządzania kapitałem obrotowym netto jest eliminacja ryzyka utraty zdolności do regulowania bieżących zobowiązań poprzez zapewnienie optymalnej wartości aktywów obrotowych.

Emitent zarządza strukturą kapitałową i w wyniku zmian warunków ekonomicznych wprowadza do niej zmiany. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej, Emitent może zmienić wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, zwrócić kapitał akcjonariuszom lub wyemitować nowe akcje. Realizując powyższe cele Emitent może także zwiększać zadłużenie, inwestować lub sprzedawać aktywa. W roku zakończonym dnia 31 grudnia 2016 roku oraz w roku porównawczym nie wprowadzono żadnych istotnych zmian do celów, zasad i procesów obowiązujących w tym obszarze.

Informacje na temat stosowanych zasad rachunkowości zabezpieczeń

W jednostce w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie była stosowana rachunkowość zabezpieczeń. W związku z powyższym transakcje, z których mogłyby wynikać uprawdopodobnione przyszłe zobowiązania objęte zabezpieczeniem przepływów pieniężnych nie wystąpiły.

Przychody finansowe z tytułu odsetek od instrumentów finansowych

01.01-31.12.2016					
	Odsetki zrealizowa ne	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności:			Razem
		do 3 miesiący	od 3 do 12 miesiący	powyżej 12 miesiący	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	2 005,83				2 005,83
Razem	2 005,83	0,00	0,00	0,00	2 005,83

01.01-31.12.2015					
	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności:			Razem
		do 3 miesiący	od 3 do 12 miesiący	powyżej 12 miesiący	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	9 590,80				9 590,80
Razem	9 590,80	0,00	0,00	0,00	9 590,80

Koszty finansowe z tytułu odsetek od instrumentów finansowych

01.01-31.12.2016					
	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności:			Razem
		do 3 miesiący	od 3 do 12 miesiący	powyżej 12 miesiący	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	474 610,16				474 610,16
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
Razem	474 610,16	0,00	0,00	0,00	474 610,16

01.01-31.12.2015					
	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności:			Razem
		do 3 miesiący	od 3 do 12 miesiący	powyżej 12 miesiący	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	217 861,69				217 861,69
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
Razem	217 861,69	0,00	0,00	0,00	217 861,69

Informacja na temat braku możliwości ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy, w okresach objętych niniejszym sprawozdaniem finansowym wskazane aktywa finansowe u Emitenta nie wystąpiły.

Informacje o wartości godziwej instrumentów finansowych wycenianych w inny sposób

Nie dotyczy.

Informacje na temat przeklasyfikowania aktywów finansowych wycenianych według wartości godziwej do aktywów finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia

Nie dotyczy.

Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Nie dotyczy, odpisy takie nie były tworzone.

Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nie dotyczy.

Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy leasingu

Nie dotyczy.

2. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	rodzaj weksla	rodzaj umowy	wartość przedmiotu Umowy	waluta	do kiedy obowiązuje
Alor Leasing	deklaracja wekslowa	umowa leasingu 003772/16/1 z 01.03.2016	197 742,82	pln	25-02-2020
Alor Leasing	deklaracja wekslowa	umowa leasingu 003770/16/1 z 01.03.2016	323 000,00	pln	25-02-2020
Alor Leasing	deklaracja wekslowa	umowa leasingu 003775/16/1 z 01.06.2016	402 594,00	pln	30-05-2020
Alor Leasing	deklaracja wekslowa	umowa leasingu 003776/16/1 z 01.06.2016	355 230,00	pln	30-05-2020
Alor Leasing	deklaracja wekslowa	umowa leasingu 006788/16/1 z 01.06.2016	64 500,00	pln	30-05-2020
Alor Leasing	deklaracja wekslowa	umowa leasingu 007925/16/1 z 01.06.2016	30 580,00	pln	30-05-2020
Toyota Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu 1912016 z 20.01.2016	56 097,56	pln	10-01-2019
Toyota Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu 1902016 z 20.01.2016	43 902,44	pln	10-01-2019
EFL	Weksel in blanco	umowa leasingu operacyjnego 32525/P/15 Z 04.12.2015	106 900,00	pln	10-11-2018
BZWBK	Weksel in blanco	umowa ramowa	2 250 000,00	pln	
BZWBK Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu operacyjnego ZA7/00075/2014 z 07.10.2014	24 900,00	euro	20.10-2017
SGB Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu 2014/O/2010 z 12.09.2014	78 500,00	euro	12.09.2017
SGB Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu 2014/O/1996 z 12.09.2014	318 182,00	euro	12.09.2017
BZWBK Leasing	Weksel in	umowa leasingu operacyjnego ZA7/00058/2014	170 000,00	euro	20.06.2018

	blanco	z 26.06.2014			
BZWBK Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu operacyjnego ZA7/00056/2014 z 23.06.2014	259 000,00	euro	20.06.2018
SGB Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu 2014/O/1651 z 02.06.2014	95 000,00	euro	02.05.2017
SGB Leasing	Weksel in blanco	umowa leasingu 2014/O/1650 z 02.06.2014	83 000,00	euro	02.05.2017
Millenium	Weksel in blanco	umowa leasingu operacyjnego nr K 173673	258 000,00	euro	13.11.2017
Instytucja Zarządzająca WRPO dotacja 0235/15-00	Weksel in blanco	umowa o dofinansowanie projektu RPWP.01.04.01-30-0235/15-00	660 025,00	pln	24.05.2019
Instytucja Zarządzająca WRPO dotacja 0272/15-00	Weksel in blanco	umowa o dofinansowanie projektu RPWP.01.05.02-30-0272/15-00	1 528 894,50	pln	26.09.2019

3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Na 31.12.2016 r Spółka na środkach trwałych w budowie posiadała rozpoczęte inwestycje o wartości 282 888,16 zł.

6. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska naturalnego

W okresie sprawozdawczym zakończonym 31.12.2016 roku Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 7.596.096,04 zł. W roku 2017 Spółka planuje nakłady na maszyny, urządzenia i technologie na poziomie ok. 2,0 mln zł oraz na budowę nowej fabryki w wysokości do 4,0 mln zł (pozostała część nakładów związanych z budową fabryki zostanie poniesiona w roku 2018). W roku 2015 Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 8.204.474,58 zł. W roku 2016 Spółka planowała nakłady na maszyny i urządzenia na poziomie 5,5 do 7,0 zł.

7.1. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez emitenta z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji

Nie wystąpiły.

7.2. Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych, o:

- a) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach**
- b) kosztach i przychodach z wzajemnych transakcji**
- c) inne dane niezbędne do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Emitent dokonał następujących transakcji z podmiotami powiązanymi w rozumieniu Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości z dnia 18 października 2005 r. (tekst jednolity z dnia 14 października 2013 r., Dz.U. z 2014 r. poz. 300):

- transakcje pomiędzy Emitentem a członkami organów Emitenta;
- transakcje pomiędzy Emitentem a osobami bliskimi członków organów Emitenta;
- transakcje pomiędzy Emitentem a jednostkami, kontrolowanymi przez członków organów Emitenta.

Lp.	Podmiot powiązany	Sprzedaż	Zakupy/ Wydatki	Saldo pożyczki udzielon ej	Saldo pożyczk i otrzyma nej	Saldo należności z tytułu dostaw i usług	Saldo zobowiązań z tytułu dostaw i usług
I	CZŁONKOWIE ZARZĄDU	0,00	293 952,00	0,00	0,00	0,00	24 496,00
1.	Krzysztof Fryc	0,00	146 976,00	0,00	0,00	0,00	12 248,00
2.	Wiesław Niedzielski	0,00	146 976,00	0,00	0,00	0,00	12 248,00
II	CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ	0,00	49 023,87	0,00	0,00	0,00	4 041,42
1.	Wojciech Komer	0,00	13 143,60	0,00	0,00	0,00	1 095,30
2.	Adam Michańków	0,00	3 989,66	0,00	0,00	0,00	736,53
3.	Michał Jordan	0,00	8 838,36	0,00	0,00	0,00	736,53
4.	Krzysztof Jordan	0,00	8 838,36	0,00	0,00	0,00	736,53
5.	Rafał Koński	0,00	8 838,36	0,00	0,00	0,00	736,53
6.	Sławomir Zawierucha	0,00	5 375,53	0,00	0,00	0,00	736,53
III	POZOSTALI	308 080,13	254 046,23	0,00	0,00	115 332,52	41 646,30
1.	Labo Print	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	KJK Consulting Krzysztof Jordan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Agata Olszewska - pracownik	0,00	53 066,23	0,00	0,00	0,00	4 857,00
4.	Pretekst Paweł Niedzielski	211,68	79 400,00	0,00	0,00	0,00	8 241,00
5.	Stowarzyszenie Sportowe "Park Tenisowy Olimpia"	15 855,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Neolit Media Poznań	33 351,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Neolit Media Warszawa	258 661,14	0,00	0,00	0,00	115 332,52	0,00
8.	Bizuu Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Show Service Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Fresh Brand Desing Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Fresh Solutions Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Fresh Agencja Reklamowa Sp.z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13.	SWGK Księgowość Sp.z o.o.	0,00	121 580,00	0,00	0,00	0,00	28 548,30
14.	SWGK Audyty Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		308 080,13	597 022,10	0,00	0,00	115 332,52	70 183,72

7.3. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Umowy takie nie wystąpiły.

8. 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, 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 nimi związanych
g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy.

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2015
1.	pracownicy umysłowi	113,00	86,00
2.	pracownicy fizyczni	129,00	72,00
	Razem	242,00	158,00

10. Informacje o łącznej wartości wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy były one odpowiednio zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku, gdy emitentem jest jednostka dominująca, wspólnik jednostki współzależnej lub znaczący inwestor - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych

Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2015	01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2015
1.	Wynagrodzenie wypłacone lub należne organów nadzorujących RADA NADZORCZA	należne	należne	wypłacone	wypłacone
-	Wojciech Komer	13 143,60	1 402,31	12 048,30	307,11
-	Krzysztof Jordan	8 838,36	4 153,61	8 101,83	3 417,08
-	Michał Jordan	8 838,36	4 153,61	8 101,83	3 417,08
-	Adam Michańków	0,00	4 153,61	0,00	3 417,08
-	Rafał Koński	8 838,36	4 088,11	8 101,83	3 351,58
-	Sławomir Zawierucha	5 375,83	0,00	4 639,00	0,00
	Razem	45 034,51	17 951,25	40 992,79	13 909,93
2.	Wynagrodzenie wypłacone lub należne organów zarządzających - ZARZĄD	należne	należne	wypłacone	wypłacone
-	Krzysztof Fryc	146 976,00	299 615,64	134 728,00	295 567,64
-	Wiesław Niedzielski	146 976,00	299 615,64	134 728,00	295 567,64
	Razem	293 952,00	599 231,28	269 456,00	591 135,28

11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot, udzielonych przez emitenta w przedsiębiorstwie emitenta oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobom zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

11a. Informacje o: a) dacie zawarcia przez emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa b) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: - badanie sprawozdania finansowego - inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego - usługi doradztwa podatkowego - pozostałe usługi c) informacje określone w lit. b należy podać także dla poprzedniego roku obrotowego

Sprawozdanie finansowe Spółki za 2016 rok było zbadane przez Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. Sp. K. na podstawie umowy o badanie zawartej w dniu 21 czerwca 2016 roku. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego za 2016 r. wynosiło 25.500,00 zł netto. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu pozostałych usług wynosiło 2.000,00 zł.

Sprawozdanie finansowe Spółki za 2015 rok było zbadane przez Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. Sp. K. na podstawie umowy o badanie zawartej w dniu 19 grudnia 2015 roku. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego za 2015 r. wynosiło 20.500,00 zł netto. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu pozostałych usług wynosi 2 000 zł.

12. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres

Nie wystąpiły.

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

14. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów

Nie dotyczy.

15. Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe, przynajmniej w odniesieniu do podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania, z przyjęciem okresu ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego - jeżeli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności emitenta osiągnęła lub przekroczyła wartość 100%

Nie dotyczy.

16. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

Nie dotyczy.

17. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

Nie dotyczy, w 2016 roku Spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości.

18. Dokonane korekty błędów, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

Nie dotyczy, w 2016 roku Spółka nie dokonywała korekt błędów.

19. 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 emitenta działań mających na celu eliminację niepewności

Sprawozdanie finansowe za 2016 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

20. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów): - w przypadku rozliczenia metodą

nabycia - nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji lub - w przypadku rozliczenia metodą łączenia udziałów – nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, 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

Nie dotyczy.

21. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych - metody praw własności - należy przedstawić skutki, jakie spowodowałoby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy

Nie dotyczy.

22. Jeżeli emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w dodatkowej nocie objaśniającej do sprawozdania finansowego należy przedstawić podstawę prawną niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji lub wyceny metodą praw własności, nazwę i siedzibę jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji, podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takie jak: wartość przychodów ze sprzedaży oraz przychodów finansowych, wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów trwałych, przeciętne roczne zatrudnienie oraz inne informacje jeżeli są wymagane na podstawie odrębnych przepisów. Ponadto w przypadku innych dodatkowych informacji niż wskazane powyżej, wymaganych na podstawie obowiązujących przepisów o rachunkowości, lub innych informacji, mogących w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian – należy ujawnić te informacje w odpowiedniej części sprawozdania finansowego

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych, w związku z czym nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.