MODE S.A.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2016 R.

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	8
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	10
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	11
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	12
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	13

MODE S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami) Zarząd MODE S.A. ("Spółka") przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2.115.602,12 złotych;
3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący stratę netto w kwocie 257.152,09 złotych;
4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 257.152,09 złotych;
5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 5.800,06 złotych;
4) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rafał Stepiuk

Wiceprezes Zarządu

Straszyn, 30 maja 2017 roku

MODE S.A.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

MODE S.A., zwana dalej Spółką

1. 2 Siedziba Spółki

ul.Leśna 8
83-010 Straszyn

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu:	Sąd Rejonowy Gdańsk Północ VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data:	16.08.2011
Numer rejestru:	0000393095

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi:

- **Produkcja i sprzedaż wysokiej jakości nowatorskich urządzeń służących do automatycznego generowania fotografii produktów i ich prezentacji 360**

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości . Nie istnieją okoliczności, które mogą wskazywać na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

2. 2 Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczania towaru , jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto , tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Przychody z tytułu dotacji, dotyczące kosztów poniesionych, ujmuje się zgodnie z zasadą współmierności w momencie

2. 3 Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane metodą memoriałową przy zastosowaniu stopy procentowej wynikającej z umowy pożyczki, która jest zbliżona do stopy efektywnej.

2. 4 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	20%
Oprogramowanie	30%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed pdjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii,zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych , jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie. Koszty prac rozwojowych w toku prowadzonych przez jednostkę na włąsne potrzeby , poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii , zaliczane są do czynnych rozliczeń międzyokresowych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

2. 5 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.
Środki trwałe o niskiej wartości do 3500,00 umarzane są jednorazowo .

2. 5 Leasing finansowy

Spółka dokonuje kwalifikacji umów leasingowych według zasad określonych w przepisach podatkowych Art.3 ust 4 ustawy o rachunkowości.

2. 6 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

2. 7 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

2. 8 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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 uwzględnieniu 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.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

2. 9 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Do wyceny pozycji bilansu, rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy (w zł):

	Bilans	
	31.12.2016	31.12.2015
EUR	4,4240	4,2615

2. 10 Instrumenty finansowe

2. 10.1 Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Podział instrumentów finansowych

Aktywa finansowe dzieli się na:
- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:
- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

2. 10.2 Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

Rafał Stepiuk

Wiceprezes Zarządu

Ewa Supeł

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Straszyn, 30 maja 2017 roku

MODE S.A.
Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015
Aktywa trwałe		1 167 679,26	361 855,60
Wartości niematerialne i prawne	1		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		1 140 263,88	297 735,27
Inne wartości niematerialne i prawne		-	0,01
		1 140 263,88	297 735,28
Rzeczowe aktywa trwałe	2		
Środki trwałe		27 415,38	52 157,97
urządzenia techniczne i maszyny		15 146,54	22 370,33
środki transportu		12 268,84	29 787,64
		27 415,38	52 157,97
Długoterminowe rozliczenia miedzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	11 962,35
Inne rozliczenia miedzyokresowe		-	-
		-	11 962,35
Aktywa obrotowe		947 922,86	2 261 531,43
Zapasy			
Materiały		282 340,11	489 275,00
Półprodukty i produkty w toku		7 773,59	-
Produkty gotowe		270 963,49	173 070,59
Towary		-	-
Zaliczki na dostawy		-	-
		561 077,19	662 345,59
Należności krótkoterminowe			
Należności od pozostałych jednostek		195 356,69	339 445,21
z tytułu dostaw i usług	3.1	126 752,20	251 072,20
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		50 851,00	68 511,00
inne		17 753,49	19 862,01
		195 356,69	339 445,21
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe		148 295,72	154 095,78
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4.1	148 295,72	154 095,78
Inne środki pieniężne		-	6,94
		148 295,72	154 102,72
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	43 193,26	1 105 637,91
AKTYWA RAZEM		2 115 602,12	2 623 387,03

MODE S.A.
Bilans
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	6.1	1 182 643,60	1 182 643,60
Kapitał zapasowy	6.3	449 856,59	53 990,37
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych		-	-
(Strata)/Zysk netto		(257 152,09)	395 866,22
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		-	-
		1 375 348,10	1 632 500,19
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		740 254,02	990 886,84
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14.3	-	702,21
Pozostałe rezerwy		-	28 508,92
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe	7	-	28 508,92
		-	29 211,13
Zobowiązania długoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych	8.1	-	-
inne zobowiązania finansowe		-	19 909,32
inne		-	-
		-	19 909,32
Zobowiązania krótkoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych		19 812,92	11 482,53
z tytułu dostaw i usług		-	-
inne		19 812,92	11 482,53
Wobec pozostałych jednostek		222 711,34	366 803,20
z tytułu dostaw i usług	10,1	183 051,47	265 946,78
zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		27 989,48	46 299,26
z tytułu wynagrodzeń		2 203,00	22 733,93
inne		9 467,39	31 823,23
		242 524,26	378 285,73
Rozliczenia międzyokresowe			
Ujemna wartość firmy		-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe		497 729,76	563 480,66
- długoterminowe	11.1	497 729,76	550 638,18
- krótkoterminowe	11.2	-	12 842,48
		497 729,76	563 480,66
PASYWA RAZEM		2 115 602,12	2 623 387,03

Rafał Stepiuk

Wiceprezes Zarządu

Ewa Supeł

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Straszyn, 30 maja 2017 roku

MODE S.A.
Rachunek zysków i strat
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	31.12.2016	31.12.2015
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	12		
- w tym od jednostek powiązanych		-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 630 877,60	3 187 919,62
Zmiana stanu produktów		93 410,03	628 907,40
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	84 209,98
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		209 617,86	129 976,57
		2 933 905,49	4 031 013,57
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		(226 358,69)	(112 449,42)
Zużycie materiałów i energii		(920 882,22)	(1 084 643,83)
Usługi obce		(533 472,34)	(645 701,42)
Podatki i opłaty		(1 710,50)	(12 082,40)
Wynagrodzenia		(975 608,77)	(1 054 757,05)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym		(157 602,03)	(169 189,34)
emerytalne		(69 124,79)	(57 844,96)
Pozostałe koszty rodzajowe		(249 320,08)	(339 238,82)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(87 630,16)	(78 345,70)
		(3 152 584,79)	(3 496 407,98)
(Strata)/Zysk ze sprzedaży		(218 679,30)	534 605,59
Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			-
Dotacje		78 580,46	82 631,91
Inne przychody operacyjne		74 083,32	52 247,14
		152 663,78	134 879,05
Pozostałe koszty operacyjne			
Inne koszty operacyjne		(179 618,86)	(146 579,27)
		(179 618,86)	(146 579,27)
(Strata)/Zysk z działalności operacyjnej		(245 634,38)	522 905,37
Przychody finansowe			
Odsetki	13.1	7,43	4,83
- w tym od jednostek powiązanych		-	-
Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
Inne		2 440,03	-
		2 447,46	4,83
Koszty finansowe			
Odsetki	13.2	(2 705,03)	(3 747,68)
- w tym dla jednostek powiązanych		-	-
Inne		-	(17 715,08)
		(2 705,03)	(21 462,76)
(Strata)/Zysk z działalności gospodarczej		(245 891,95)	501 447,44
(Strata)/Zysk brutto		(245 891,95)	501 447,44
Podatek dochodowy	14.2	(11 260,14)	(105 581,22)
(Strata)/Zysk netto		(257 152,09)	395 866,22

Rafał Stepiuk

Wiceprezes Zarządu

Ewa Supeł

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Straszyn, 30 maja 2017 roku

MODE S.A.
Zestawienie zmian w kapitale własnym
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Kapitał własny na początek okresu	1 632 500,19	1 236 633,97
-korekty błędów	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Kapitał własny na początek okresu po korektach	1 632 500,19	1 236 633,97
Kapitał zakładowy na początek okresu	1 182 643,60	1 182 643,60
Zmiany kapitału zakładowego		
zwiększenia	-	-
Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 182 643,60	1 182 643,60
Kapitał zapasowy na początek okresu	53 990,37	3 778,76
Zmiany kapitału zapasowego		
zwiększenia	395 866,22	50 211,61
	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	395 866,22	28 488,53
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną war	-	21 723,08
zmniejszenia	-	-
- pokrycia straty	-	-
Kapitał zapasowy na koniec okresu	449 856,59	53 990,37
Wynik netto		
zysk netto	-	395 866,22
strata netto	(257 152,09)	-
odpisy z zysku	-	-
Kapitał własny na koniec okresu	1 375 348,10	1 632 500,19
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty	-	-

Rafał Stepiuk

Wiceprezes Zarządu

Ewa Supeł

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Straszyn, 30 maja 2017 roku

MODE S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2016 -31.12.2016	01.01.2015 -31.12.2015
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
(Strata)/Zysk netto		(257 152,09)	395 866,22
Korekty razem:			
Amortyzacja		226 358,69	112 449,42
Zysk z tytułu różnic kursowych		(2 440,03)	(930,49)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		2 705,03	3 747,68
Strata z działalności inwestycyjnej		-	-
Zmiana stanu rezerw		(29 211,13)	2 866,73
Zmiana stanu zapasów		101 268,40	(330 292,88)
Zmiana stanu należności		144 088,52	(93 455,03)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		(135 761,47)	140 187,90
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		1 008 656,10	(119 936,69)
Inne korekty		(1 059 131,57)	-
		256 532,54	(285 363,36)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(619,55)	110 502,86
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		-	-
Wydatki		(3 739,02)	(633 902,62)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(3 739,02)	(633 902,62)
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
Na aktywa finansowe, w tym:		-	-
w jednostkach powiązanych		-	-
w pozostałych jednostkach		-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(3 739,02)	(633 902,62)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy		12 842,47	339 765,02
Inne wpływy finansowe		12 842,47	339 765,02
Wydatki		(14 283,96)	(14 110,34)
Nabycie udziałów/(akcji) własnych		-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(11 578,93)	(10 362,66)
Odsetki		(2 705,03)	(3 747,68)
Inne wydatki finansowe		-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		(1 441,49)	325 654,68
Przepływy pieniężne netto razem		(5 800,06)	(197 745,08)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		(5 800,06)	(197 745,08)
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	930,49
Środki pieniężne na początek okresu		154 095,78	351 006,59
Środki pieniężne na koniec okresu	4.1	148 295,72	153 261,51
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

Rafał Stepiuk

Wiceprezes Zarządu

Ewa Supeł

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Straszyn, 30 maja 2017 roku

1. Wartości niematerialne i prawne

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
01.01.2016	440 722,19	-	376 296,00	-	817 018,19
Zwiększenia	1 040 405,68	-		-	1 040 405,68
31.12.2016	1 481 127,87	-	376 296,00	-	1 857 423,87
Umorzenie					
01.01.2016	(142 986,92)	-	(376 295,99)	-	(519 282,91)
Zwiększenia	(197 877,07)	-	(0,01)	-	(197 877,08)
31.12.2016	(340 863,99)	-	(376 296,00)	-	(717 159,99)
Wartość netto					
01.01.2016	297 735,27	-	0,00	-	1 336 301,10
31.12.2016	1 140 263,88	-	-	-	1 140 263,88

2. Rzeczowe aktywa trwałe

Zmiana stanu środków trwałych

	Urządzenie techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Zaliczki na środki trwałe	Razem
Wartość brutto					
01.01.2016	65 170,87	78 820,08	24 308,92	-	168 299,87
Zwiększenia	-	-	3 739,02	-	3 739,02
31.12.2016	65 170,87	78 820,08	28 047,94	-	172 038,89
Umorzenie					
01.01.2016	(42 800,54)	(49 032,44)	(24 308,92)	-	(116 141,90)
Zwiększenia	(7 223,79)	(17 518,80)	(3 739,02)	-	(28 481,61)
31.12.2016	(50 024,33)	(66 551,24)	(28 047,94)	-	(144 623,51)
Wartość netto					
01.01.2016	22 370,33	29 787,64	-	-	284 441,77
31.12.2016	15 146,54	12 268,84	-	-	27 415,38

3. Należności krótkoterminowe

3. 1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	31.12.2016	31.12.2015
O okresie spłaty:		
Do 12 miesięcy	126 752,20	251 072,20
	126 752,20	251 072,20
Stan należności brutto	126 752,20	251 072,20
Stan należności netto	126 752,20	251 072,20

Zgodnie z oświadczeniem Zarządu Spółki, należności w kwocie 126 752,20 zł mają okres spłaty do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4. Inwestycje krótkoterminowe

4. 1 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2016	31.12.2015
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	148 295,72	154 102,72
Inne środki pieniężne	-	-
Inne aktywa pieniężne	-	-
	148 295,72	154 102,72

5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2016	31.12.2015
Dotacja 640 UDA-POIG.01.04.00-22-365/13-00	-	969 998,91
Ubezpieczenie	3 655,69	20 251,76
Koszty prac rozwojowych	39 537,57	82 147,63
Rozliczenie międzyokresowe vat	-	33 239,61
	43 193,26	1 105 637,91

6. Kapitał własny

6. 1 *Struktura własności kapitału zakładowego*

AKCJONARIUSZE	Ilość udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział %
Leszek Tadeusz Mazur	301 798	60 359,60	5,1%
Agencja Rozwoju Pomorza S.A.	1 650 000	330 000,00	27,9%
Setanta S.A.	1 552 604	310 520,80	26,3%
Kunicki Ryszard	580 000	116 000,00	9,8%
Abcus Sp.z o.o.	580 000	116 000,00	9,8%
Pozostali Akcjonariusze	863 816	172 763,20	14,6%
ABS Investmet SA	385 000	77 000,00	6,5%
	5 913 218	1 182 643,60	100,0%

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2016 r.wynosi 1 182 643,60 zł i dzieli się na 5 850 000 nieuprzywilejowanych akcji serii A oraz 63 218 nieuprzywilejowanych akcji serii B po 0,20 zł każda.

6. 2 *Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy*

Zarząd Spółki proponuje stratę z 2016 pokryć z kapitału zapasowego.

6. 3 *Zmiana kapitałów zapasowych i rezerwowych*

	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy
01.01.2016	53 990,37	-
Zwiększenia	395 866,22	-
Zmniejszenia	-	-
31.12.2016	449 856,59	-

7. Rezerwy

7. 1 *Pozostałe rezerwy krótkoterminowe*

	Zobowiązanie wobec ZUS i US	wobec pracowników	Pozostałe	Razem
01.01.2016	9 453,96	19 054,96	-	28 508,92
Zwiększenia	-	-	-	-
Wykorzystanie				
Rozwiązanie	(9 453,96)	(19 054,96)	-	(28 508,92)
31.12.2016	-	-	-	-

8. Zobowiązania długoterminowe

8. 1 *Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek*

	Długo terminowa umowa leasingowa	Pozostałe	Pozostałe	Razem
01.01.2016	19 909,32	-	-	19 909,32
Zwiększenia	-	-	-	-
Wykorzystanie		-	-	
Rozwiązanie	(19 909,32)	-	-	(19 909,32)
31.12.2016	-	-	-	-

8. 2 *Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli*

nie wystepują

9. *Kontynuacja działalności*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w oparciu o kontynuację działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

10. Zobowiązania krótkoterminowe

10. 1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 183 051,47 złotych są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

11. Inne rozliczenia międzyokresowe

11. 1 Rozliczenia długoterminowe

	31.12.2016	31.12.2015
Dotacja POIG.01.04-00-22-365/13/00	497 729,76	550 638,18
	497 729,76	550 638,18

11. 2 Rozliczenia krótkoterminowe

	31.12.2016	31.12.2015
Dotacja POIG.01.04-00-22-365/13/00	-	12 842,48
	-	12 842,48

12. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2016 -31.12.2016	01.01.2015 -31.12.2015
Struktura terytorialna		
Przychody ze sprzedaży produktów	**2 287 056,60**	**2 822 856,93**
Kraj	46 969,71	340 361,04
Terytorium UE	1 204 163,27	1 439 872,96
Terytorium poza UE	1 035 923,62	1 042 622,93
Przychody ze sprzedaży usług	**343 821,00**	**365 062,69**
Kraj	292 795,42	49 071,47
Terytorium UE	42 795,64	134 577,93
Terytorium poza UE	8 229,94	181 413,29
	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	**209 617,86**	**3 447 872,76**
Kraj	27 250,32	40 372,19
Terytorium UE	102 712,75	38 977,08
Terytorium poza UE	79 654,79	50 627,30
RAZEM		**3 317 896,19**

13. *1* Przychody finansowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

		Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Razem
Pozostałe aktywa	7,43	-	-	-	7,43
	7,43	-	-	-	7,43

w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

		Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Razem
Pozostałe aktywa	4,83	-	-	-	4,83
	4,83	-	-	-	4,83

13. *2* Koszty finansowe

(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

		Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Razem
Pozostałe pasywa	2 705,03	-		-	2 705,03
	2 705,03	-	-	-	2 705,03

w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

		Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Razem
Pozostałe pasywa	3 747,68	-		-	3 747,68
	3 747,68	-	-	-	3 747,68

14. Podatek dochodowy od osób prawnych

14. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2016 -31.12.2016	01.01.2015 -31.12.2015
Podatek dochodowy bieżący		102 722
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata poprzednie	-	-
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	-	102 722

14. 2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2016 -31.12.2016	01.01.2015 -31.12.2015
Zysk/(Strata) brutto	(245 891,95)	501 447,44
Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania		
Amortyzacja NKUP	92 714,45	26 851,80
niezapłacony ZUS za 2015	-	4 325,00
wynagrodzenia członków zarządu	2 000,00	35 017,36
świadczenia NKUP	1 754,20	2 397,30
Reprezentacja NKUP	12,16	909,17
Podróże służbowe	69,30	7 960,79
Odsetki NKUP	17,00	12,68
PKO NKUP	738,53	43 528,65
zobowiazania przeterminowane powyżej 30 dni		12 707,38
koszty finansowane z dotacji		69 881,92
Różnice kursowe bilansowe	6 665,52	
	103 971,16	203 592,05
Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania		
Dotacje	78 580,46	82 631,91
Wycena bilansowa	2 179,47	4 286,82
Inne	3 640,30	-
Składki ZUS dotyczące poprzedniego roku zapłacone	4 325,00	16 966,50
wynagrodzenia członków zarządu dot.poprzedniego roku zapłacone	15 962,40	46 106,53
koszty leasingu 2015/2016	5 594,01	10 362,66
Zobowiązanie przeterminowane powyżej 30 dni z	6 676,85	4 044,93
	116 958,49	164 399,35
Dochód do opodatkowania	(258 879)	540 640
Strata z lat ubiegłych		
Podstawa opodatkowania	(258 879)	540 640
Podatek dochodowy	(0)	102 722

14. 3 Odroczony podatek dochodowy

W 2016 Spółka rozwiązała rezerwę z tytułu podatku odroczonego w kwocie 702,21 i nie zawiązała nowej.

15. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Brak

16. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

Stanowiska nierobotnicze	5,0
Pracownicy fizyczni	8,0
	13,0

17. Rezerwy na zobowiązania pracownicze

Kierując się zasadą istotności Spółka nie tworzyła rezerw na zobowiązania pracownicze.

18. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu wydania opinii o niniejszym sprawozdaniu finansowym wyniesie 5,5 tys zł i zostanie odniesione w koszty okresu, w którym zostanie wydana opinia.

19. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Wynagrodzenia członków Zarządu wyniosły w roku obrotowym 206 466,62 złotych.

W 2016 nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

20. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

21. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

W dniu 08 maja 2017 została zarejestrowana w KRS nowa siedziba Spółki. Obecna siedziba to Straszyn 83-010 ul.Leśna 8.

22. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji

W roku obrotowym nie występowały wspólne przedsięwzięcia.

23. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

24. Zobowiązania warunkowe

nie występują

25. Działalność zaniechana

W 2016 r. Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

26. Informacje o instrumentach finansowych

26. 1 Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Środki pieniężne	Środki na rachunkach bankowych	148 295,72	n/d

27. *Dodatkowe informacje*

Pozycje występujące w Załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości a niewymienione w dodatkowych informacjach i uwagach zostały pominięte ze względu na ich brak . Dla przejrzystości danych finansowych przedstawione dane są w pełnych złotych.

W październiku 2016 Mikołaj Bator zrezygnował z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu .

28. *Informacje o nakładach w roku 2016 na niesfinansowe aktywa trwałe .*

Zarząd Spółki nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Rafał Stepiuk

Wiceprezes Zarządu

Ewa Super

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Straszyn, 30 maja 2017 roku