



RAPORT OKRESOWY ZA II KWARTAŁ 2016 R.

BIOFACTORY S.A. z siedzibą w Bieczu

AUTORYZOWANY DORADCA:

ART CAPITAL SP. Z O.O.



www.art-capital.pl

Biecz, 29.07.2016 r.

Szanowni Państwo,

Zarząd Spółki Biofactory S.A. przedstawia raport okresowy za II kwartał 2016 r.

Dane podstawowe Spółki

Firma	BIOFACTORY Spółka Akcyjna
Kraj	Rzeczpospolita Polska
Siedziba	miasto Biecz, powiat gorlicki, województwo małopolskie
Adres	ul. Kazimierza Wielkiego 21, 38-340 Biecz
Numer KRS	0000406961
Oznaczenie sądu rejestrowego	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie , XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON	492735335
NIP	738-190-22-97
Telefon	+48 13 4471020
Fax	+48 13 4471067
Adres email	biuro@biofactory.pl
Adres www	www.biofactory.pl

Spółka działa od 20.12.2001 r. W dniu 29.09.2009 r. nastąpiła prywatyzacja, poprzez sprzedaż wszystkich udziałów w spółce, przez Agencję Rozwoju Przemysłu na rzecz kilku krajowych osób fizycznych. W dniu 01.12.2011 r. przekształcono przedsiębiorstwo w spółkę akcyjną (wpis do KRS – 02.01.2012 r.).

Od dnia 19.09.2012 r. akcje spółki są notowane w alternatywnym systemie obrotów NewConnect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA. Spółka działa na podstawie statutu, regulaminów wewnętrznych oraz Kodeksu spółek handlowych i innych przepisów prawa.

Skład Zarządu:

Krzysztof Trochim - prezes zarządu,
Krzysztof Olbrycht – wiceprezes zarządu.

Skład Rady Nadzorczej:

Kazimierz Szot – przewodniczący rady nadzorczej,
Artur Bielaszka – wiceprzewodniczący rady nadzorczej,
Zbigniew Lipieta – sekretarz rady nadzorczej,
Tomasza Sierakowski – członek rady nadzorczej,
Dariusz Kurpiewski – członek rady nadzorczej.

Wybrane dane finansowe

Sporządzono na podstawie nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 2016 r. oraz audytowanych ksiąg rachunkowych za 2015 r.

Rachunek zysków i strat (tys. zł)

Wyszczególnienie	2 kwartały 2016 r. od 01.01.2016 do 30.06.2016	2 kwartały 2015r. od 01.01.2015 do 30.06.2015	Zmiana rdr [%]	II kwartał 2016 r. od 01.04.2016 do 30.06.2016	II kwartał 2015 r. od 01.04.2015 do 30.06.2015	Zmiana rdr [%]
Przychody netto ze sprzedaży	5 615	4 477	+25,4	3 024	2 241	+34,9
Zysk/strata na sprzedaży	353	329	+7,3	189	189	0,0
Zysk/strata z dział. operacyjnej	382	376	+1,6	204	219	-6,8
Zysk/strata brutto	241	226	+6,6	131	146	-10,3
Zysk/strata netto	196	197	-0,5	103	117	-12,0
Amortyzacja	331	309	+7,1	167	155	+7,7
EBITDA	713	685	+4,1	371	374	-0,8

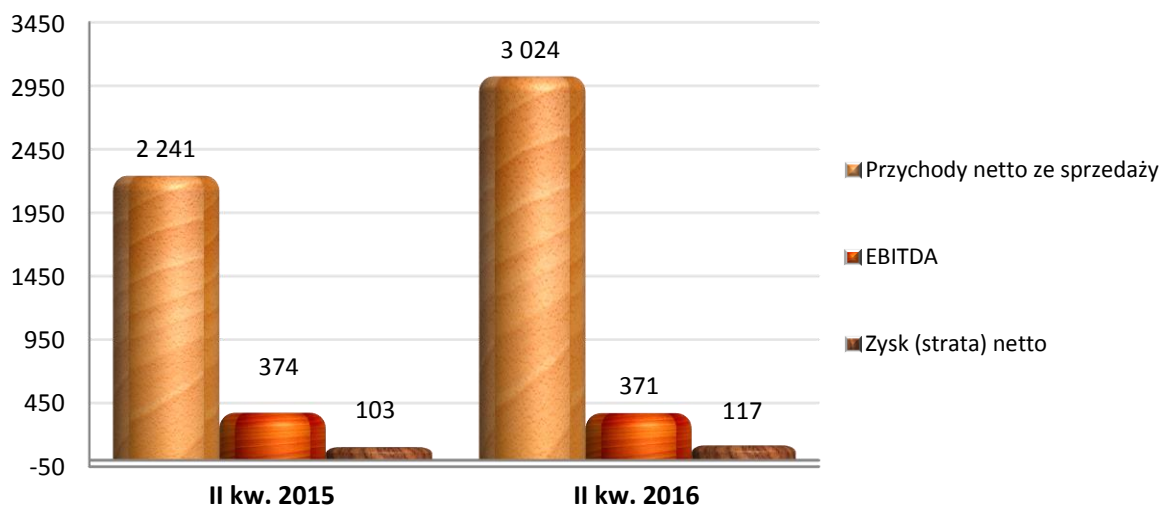
Źródło: Emitent

Bilans (tys. zł)

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2016 r.	Na dzień 30.06.2015 r.	Zmiana rdr [%]
Kapitał własny	4 667	4 359	+7,1
Należności długoterminowe	0	0	0,0
Należności krótkoterminowe	831	849	-2,1
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	153	27	+466,7
Zobowiązania długoterminowe	4 096	3 935	+4,1
Zobowiązania krótkoterminowe	3 202	2 716	+17,9

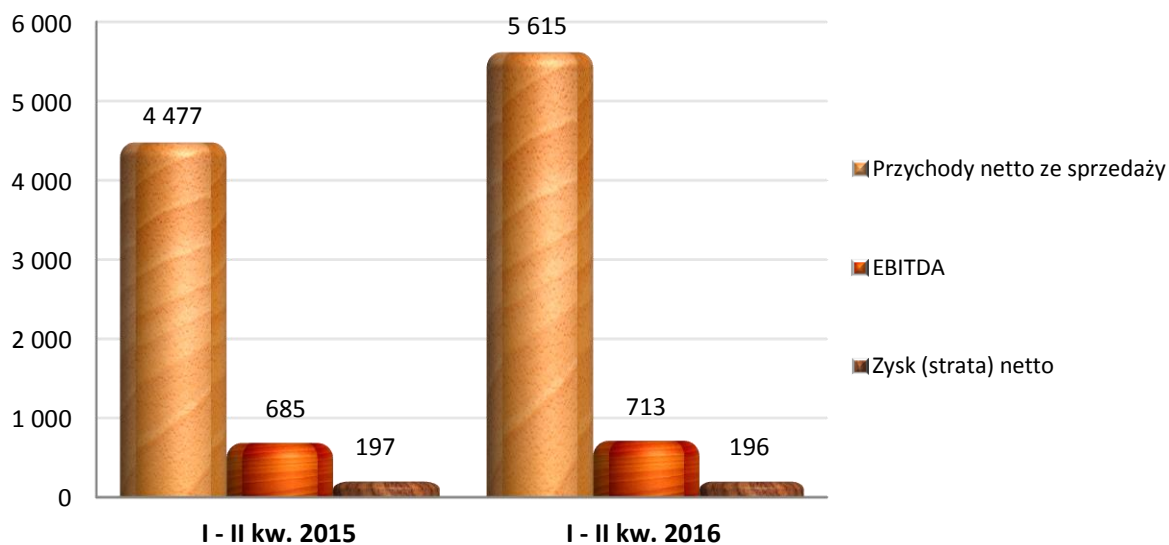
Źródło: Emitent

Przychody netto ze sprzedaży, EBIDTA oraz wynik netto w II kw. 2015 r. oraz w II kw. 2016 r. (tys. zł)



Źródło: Opracowanie Art Capital Sp. z o.o. na podstawie śródrocznych informacji finansowych Emitenta

Przychody netto ze sprzedaży, EBIDTA oraz wynik netto narastająco w okresie I – II kw. 2015 r. oraz I – II kw. 2016 r. (tys. zł)



Źródło: Opracowanie Art Capital Sp. z o.o. na podstawie śródrocznych informacji finansowych Emitenta

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

W 2016 r. Spółka nie zmieniała zasad i polityki rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, która została ustalona i wprowadzona do stosowania Zarządzeniem Prezesa Zarządu w sprawie Zakładowego Planu Kont „BieczDrew” Sp. z o.o. (poprzedniczka prawny) w Bieczu z dnia 11.02.2002 r., wprowadzoną z dniem 02.01.2002 r. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

1) wartości niematerialne i prawne wycenione wg cen nabycia; amortyzowane są w następujący sposób:

- koszty prac rozwojowych - w ciągu 3 lat,
- oprogramowanie komputerów – w ciągu 10 lat,
- inne wartości niematerialne i prawne w ciągu 5 lat,
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 2.900,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych natomiast odpisy dokonywane są jednorazowo, w miesiącu następującym po ich wydaniu do użytkowania.

2) środki trwałe o wartości powyżej 2.900,00 zł. amortyzowane są metodą liniową,

3) wycena materiałów, towarów i wyrobów jest następująca:

- zapasy materiałów wg cen zakupu nie wyższych od ceny sprzedaży netto,
- zapasy towarów wg cen zakupu nie wyższych od ceny sprzedaży netto,
- zapasy produktów wg cen ewidencyjnych (koszt wytworzenia),
- produkcję nie zakończoną na poziomie wartości materiałów bezpośrednich,
- należności wyceniono w walucie polskiej wg wartości brutto,
- kapitały własne wyceniono wg wartości nominalnej,
- zobowiązania wyceniono zostały w walucie polskiej wg wartości brutto.

Jednostki grupy kapitałowej

Spółka nie jest spółką zależną ani dominującą w stosunku do innych podmiotów gospodarczych.

Spółka nie posiada akcji ani udziałów w innych spółkach.

Sporządzanie skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej i w związku z tym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń

Za dwa kwartały 2016 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 5.615 tys. zł, wobec 4.477 tys. zł za pierwsze półrocze 2015. Sprzedaż była większa o 25,4% w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej.

Zysk netto narastająco, za dwa kwartały 2016 r. wyniósł 196 tys. zł i jest zbliżony do wyniku rok wcześniej (spadek o ok. 0,5%). Zysk netto za II kwartał 2016 r. wynosi 103 tys. zł i jest niższy od zysku netto za II kwartał 2015 r. o ok. 12%, przede wszystkim ze względu na zapłacony podatek dochodowy. Mimo istotnie wyższych przychodów ze sprzedaży, zarówno w ujęciu kwartalnym (+34,9%), jak i narastająco za dwa kwartały (+25,4%) – spółka nie odnotowała porównywalnego wzrostu zysku. Wynika to z faktu, że w II kwartale wzrosła cena drewna (średnio o 8%), co istotnie pogorszyło wynik finansowy. Spółka zwiększyła sprzedaż w celu pozyskania nowych klientów. Nowe ceny drewna nie zostały zrekompensowane w całości przez przyrost cen sprzedaży wyrobów Spółki. Podnoszenie cen sprzedaży będzie następowało sukcesywnie, w kolejnych okresach. Tego typu sposób postępowania jest typowy dla rynku, na którym Spółka funkcjonuje.

Za dwa kwartały łącznie amortyzacja wzrosła o ponad 7%, a EBITDA o ponad 4%.

Stan należności w porównaniu do dwóch kwartałów poprzedniego roku – spadł o ok. 2,1% w efekcie realizacji umów factoringowych. Natomiast zobowiązania długoterminowe wzrosły o ok. 4,1%, ponieważ spółka zaciągnęła kredyt i pożyczki w celu sfinansowania rozbudowy ciepłowni na biomasę.

Kwota 525 tys. zł, wykazana w pasywach na koniec II kwartału 2016 r. jako „Rozliczenia międzyokresowe” stanowi część nierozliczonej dotacji z funduszy unijnych.

Realizacja działań inwestycyjnych

Zgodnie ze strategią rozwoju Spółki przedstawioną w Dokumencie Informacyjnym z 2012 roku, jak również w wypowiedziach przedstawicieli Emitenta w mediach – kontynuowano realizację III etapu rozwoju przedsiębiorstwa. Spółka w II kwartale br. przystąpiła do montażu elementów linii ciepłowniczej i ciepłowni na biomasę, w celu uruchomienia pod koniec br. sprzedaży energii ciepłej.

Możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2016 rok. Jednakże z analizy wyników za pierwsze półrocze można wnioskować, że wyniki finansowe za 2016 r. będą istotnie lepsze niż za rok 2015.

Zatrudnienie

Spółka według stanu na 30.06.2016 r. zatrudniała 58 osób, co stanowiło 57,5 etatów. Według stanu na 30.06.2015 r. Spółka zatrudniała 61 osób, co stanowiło 61 etatów. Wszyscy pracownicy zatrudnieni są na podstawie umów o pracę. Na koniec II kwartału, w porównaniu do stanu rok wcześniej, zatrudnienie spadło o 3,5 etatu, czyli o 5,7%. Mimo tego Spółka uzyskała przychody o ok. 25% większe. Jest to efekt sukcesywnej automatyzacji procesów produkcyjnych.

Wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych

Inwestycje produkcyjne Spółki charakteryzują się wysokim stopniem automatyzacji oraz wysokim poziomem technologicznym.

Suszarnie już istniejące oraz nowobudowane są wyposażone w systemy rekuperacji ciepła oraz urządzenia pozwalające na oszczędności energii elektrycznej. Proces suszenia sterowany jest automatycznie i nie wymaga szczególnego nadzoru personalnego. Zatrudnienie przy produkcji drewna suszonego utrzymywane jest na stałym poziomie.

Planowany (drugi) piec na biomasę, 2 MW (sprzedaż na zewnątrz energii ciepłej) będzie automatycznie załadowywany biomasą oraz sterowany komputerowo. Obecnie Spółka użytkuje niedawno uruchomiony piec na biomasę o mocy 2 MW, w celu produkcji energii cieplnej dla suszarni i własne potrzeby grzewcze (RB EBI 11/2013 z dn. 29.07.2013).

Obecnie trwa montaż elementów ciepłociągu oraz drugiego pieca na biomasę.

Akcjonariat Emitenta na dzień publikacji raportu

Akcjonariat BIOFACTORY SA				
1) Dariusz Kurpiewski	429600	akcji i głosów	22,59	%
2) Kazimierz Szot i SASKIA Sp. z o.o.	400500	akcji i głosów	21,06	%
3) Zbigniew Lipieta	305600	akcji i głosów	16,06	%
4) Tomasz Sierakowski	304400	akcji i głosów	16,00	%
5) Krzysztof Olbrycht i Beata Olbrycht	156277	akcji i głosów	8,22	%
5) Witold Osadca	126500	akcji i głosów	6,65	%
6) Pozostali	179123	akcji i głosów	9,42	%
RAZEM	1902000		100,00	
w tym:				
akcji serii A	1580000			
akcji serii B	322000			
Kapitał zakładowy, w pełni opłacony		3804000	zł	
1 akcja = 2 zł nominalnie				
1 akcja = 1 głos				

Źródło: Emitent

Wszystkie akcje Emitenta (seria A i seria B) są notowane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect od dnia 19.09.2012 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej, akcjonariusz Kazimierz Szot jest powiązany z akcjonariuszem - SASKIA Sp. z o.o. w Lipowie.

Sprawozdanie finansowe

Sporządzono na podstawie nieaudytowanych ksiąg rachunkowych za 2016 r. oraz zbadanego przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego za 2015 r.

Rachunek zysków i strat sporządzony za dwa kwartały 2016 i dwa kwartały 2015 (w zł)

T R E Ś Ć	Stan na 30.06.2016 r.	Stan na 30.06.2015 r
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 615 243,83	4 476 617,97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 928 794,55	3 928 558,18
II. Zmiana stanu produktów	470 869,90	330 532,49
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	1 641,27	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	213 938,11	217 527,30
B. Koszty działalności operacyjnej	5 262 447,15	4 147 477,57
I. Amortyzacja	330 798,15	308 769,76
II. Zużycie materiałów i energii	3 190 407,85	2 357 522,64
III. Usługi obce	359 803,37	208 983,54
IV. Podatki i opłaty	59 320,56	62 727,49
V. Wynagrodzenia	871 906,20	772 183,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	200 739,37	193 849,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	51 613,70	48 013,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	197 857,95	195 428,46
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	352 796,68	329 140,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	31 737,77	60 197,19
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	487,80	-
II. Dotacje	29 450,52	29 450,52
III. Inne przychody operacyjne	1 799,45	30 746,67
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 215,87	12 884,54
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	4 420,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjnej	2 215,87	8 464,54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	382 318,58	376 453,05
G. Przychody finansowe	6 337,39	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	6 337,39	-
H. Koszty finansowe	147 287,79	150 865,91
I. Odsetki	147 287,79	149 305,92
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	1 559,99
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	241 368,18	225 587,14
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J. II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	241 368,18	225 587,14
L. Podatek dochodowy	45 643,00	28 899,00
M. Pozost. obow. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	195 725,18	196 688,14

Rachunek zysków i strat sporządzony za II kwartał 2016 r. oraz II kwartał 2015 r. (w zł)

T R E Ś Ć	II kwartał 2016 r.	II kwartał 2015 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi , w tym	3 023 823,93	2 241 156,99
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 855 529,86	1 985 670,88
II. Zmiana stanu produktów	28 290,67	118 352,27
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	1 641,27	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	138 362,13	137 133,84
B. Koszty działalności operacyjnej	2 834 593,52	2 052 018,55
I. Amortyzacja	166 500,93	154 607,14
II. Zużycie materiałów i energii	1 757 412,55	1 152 315,29
III. Usługi obce	183 958,76	104 062,45
IV. Podatki i opłaty	25 055,73	29 378,24
V. Wynagrodzenia	450 584,65	375 581,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94 773,24	88 903,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 153,15	24 042,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	128 154,51	123 127,85
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	189 230,41	189 138,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 956,45	38 723,47
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	487,80	-
II. Dotacje	14 725,26	14 725,26
III. Inne przychody operacyjne	1 743,39	23 998,21
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 215,41	8 464,54
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjnej	2 215,41	8 464,54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	203 971,45	219 397,37
G. Przychody finansowe	737,98	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	737,98	-
H. Koszty finansowe	72 119,45	73 801,80
I. Odsetki , w tym :	72 119,45	74 416,62
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	614,82
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	131 114,02	145 595,57
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J. II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	131 114,02	145 595,57
L. Podatek dochodowy	27 795,00	28 899,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	103 319,02	116 696,57

Aktywa według stanu na dzień 30.06.2016 r. oraz 30.06.2015 r. (w zł)

A K T Y W A	Stan na 30.06.2016 r.	Stan na 30.06.2015 r.
A. Aktywa trwałe	9 475 350,70	8 812 140,09
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<i>II. Rzeczowe Aktywa Trwałe</i>	9 457 582,13	8 773 310,94
1. Środki trwałe	8 108 954,85	7 852 043,97
a) grunty własne	474 639,44	474 639,44
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	2 839 987,56	2 867 084,68
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 566 569,56	4 221 415,72
d) środki transportu	226 959,10	288 904,13
e) inne środki trwałe	799,19	-
2. Środki trwałe w budowie	1 348 627,28	921 266,97
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<i>III. Należności długoterminowe</i>	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	17 768,57	38 829,15
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	17 768,57	38 829,15
B. Aktywa obrotowe	3 015 075,03	2 782 558,95
<i>I. Zapasy</i>	2 016 008,13	1 888 877,66
1. Materiały	332 643,74	284 524,32
2. Półprodukty i produkty w toku	94 671,68	184 914,18
3. Produkty gotowe	1 550 497,73	1 380 678,26
4. Towary	463,63	547,23
5. Zaliczki na poczet dostaw	37 731,35	38 213,67
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	831 194,27	849 001,48
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty :	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-

b) Inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	831 194,27	849 001,48
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty :	781 378,60	727 316,72
- do 12 miesięcy	781 378,60	727 316,72
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków , dotacji , cel , ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	49 815,67	121 684,76
c) Inne	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	153 061,89	27 311,71
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	153 061,89	27 311,71
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	153 061,89	27 311,71
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	153 061,89	27 311,71
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne (np. odsetki od lokaty term.)	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	14 810,74	17 368,10
SUMA AKTYWÓW	12 490 425,73	11 594 699,04

Pasywa według stanu na dzień 30.06.2016 r. oraz 30.06.2015 r. (w zł)

P A S Y W A	Stan na 30.06.2016 r.	Stan na 30.06.2015 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	4 666 674,54	4 359 344,44
<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	3 804 000,00	3 804 000,00
<i>II. Należne lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)</i>	-	-
<i>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>	-	-
<i>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	666 949,36	358 656,30
<i>V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny</i>	-	-
<i>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>	-	-
<i>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	-	-
<i>VIII. Zysk (strata) netto</i>	195 725,18	196 688,14
<i>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 823 751,19	7 235 354,60
<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>	4 095 792,93	3 934 521,29
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	4 095 792,93	3 934 521,29
a) kredyty i pożyczki	4 035 379,00	3 849 585,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	60 413,93	84 936,29
d) inne	-	-
<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	3 202 349,77	2 716 323,78
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	3 197 898,22	2 710 696,35
a) kredyty i pożyczki	2 452 423,02	1 781 726,40
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	8 509,04	147 991,86
d) z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności :	464 265,34	539 730,14
- do 12 miesięcy	464 265,34	539 730,14
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	139 755,22	135 712,09
h) z tytułu wynagrodzeń	130 800,60	103 305,06
i) inne	2 145,00	2 230,80
3. Fundusze specjalne	4 451,55	5 627,43
<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>	525 608,49	584 509,53
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	525 608,49	584 509,53
- długoterminowe	496 157,97	555 059,01
- krótkoterminowe	29 450,52	29 450,52
SUMA PASYWÓW	12 490 425,73	11 594 699,04

Rachunek przepływów pieniężnych według stanu na dzień 30.06.2016 r. oraz 30.06.2015 r. (w zł)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 30.06.2016 r.	Stan na 30.06.2015 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	195 725,18	196 688,14
II.	Korekty razem	209 899,86	298 245,41
1	Amortyzacja	330 798,15	308 769,76
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	147 287,79	149 305,92
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	487,80	4 420,00
5	Zmiana stanu rezerw	-	-
6	Zmiana stanu zapasów	711 533,75	250 388,93
7	Zmiana stanu należności	182 191,42	208 239,05
8	Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek i kredytów	283 284,49	317 020,15
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	21 640,44	22 642,44
10	Inne korekty	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	405 625,04	494 933,55
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	487,80	4 500,00
1	Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw. trwałych	487,80	4 500,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchom. oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Wpływy z aktywów finansowych , w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki otrzymane	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	804 223,67	1 205 344,13
1	Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw. trw.	804 223,67	1 205 344,13
2	Dokonanie inwestycji w nieruchom. oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Wydatki na aktywa finansowe , w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I- II)	803 735,87	1 200 844,13
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	916 501,07	1 082 436,82
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr. dopł. do kapit.	-	-
2	Kredyty i pożyczki	916 501,07	988 786,40
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	93 650,42
II.	Wydatki	397 670,61	413 715,49
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-

3	Inne niż wypłaty na rzecz właśc. wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Splata kredytów i pożyczek	148 584,00	212 906,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tyt. umów leasingu finansowego	19 129,07	51 503,57
8	Odsetki (zapłacone)	147 287,79	149 305,92
9	Inne wydatki finansowe	82 669,75	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I – II	518 830,46	668 721,33
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (AII+/-BIII+/-CIII)	120 719,63	37 189,25
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	120 719,63	37 189,25
	- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	32 342,26	64 500,96
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym	153 061,89	27 311,71
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za II kwartał 2016 r. oraz II kwartał 2015 r. (w zł)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	II kwartał 2016 r.	II kwartał 2015 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	103 319,02	116 696,57
II.	Korekty razem	195 902,35	244 260,21
1	Amortyzacja	166 500,93	154 607,14
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	72 119,45	74 416,62
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	487,80	-
5	Zmiana stanu rezerw	-	-
6	Zmiana stanu zapasów	167 659,77	21 374,56
7	Zmiana stanu należności	48 302,14	261 724,11
8	Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek i kredytów	84 449,62	262 407,22
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 322,22	6 821,22
10	Inne korekty	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	299 221,37	360 956,78
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	487,80	-
1	Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw. trwałych	487,80	-
2	Zbycie inwestycji w nieruchom. oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Wpływy z aktywów finansowych , w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki otrzymane	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	690 060,94	974 293,58
1	Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktyw.trw.	690 060,94	974 293,58
2	Dokonanie inwestycji w nieruchom. oraz wartości niem. i prawne	-	-
3	Wydatki na aktywa finansowe , w tym	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I- II)	689 573,14	974 293,58
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	760 660,94	932 436,82
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr. dopł. do kapit.	-	-
2	Kredyty i pożyczki	693 212,77	838 786,40
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	67 448,17	93 650,42
II.	Wydatki	235 255,56	315 731,61
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-

3	Inne niż wypłaty na rzecz właśc.wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Splata kredytów i pożyczek	74 292,00	214 727,44
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tyt. umów leasingu finansowego	6 174,36	26 587,55
8	Odsetki (zapłacone)	72 119,45	74 416,62
9	Inne wydatki finansowe	82 669,75	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I – II)	525 405,38	616 705,21
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (All+/-BIII+/-CIII)	135 053,61	3 368,41
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	135 053,61	3 368,41
	- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	18 008,28	23 943,30
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) w tym	153 061,89	27 311,71
	- ograniczenie możliwości dysponowania	-	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym według stanu na dzień 30.06.2016 r. oraz 30.06.2015 r. (w zł)

Wyszczególnienie 1	Zmiany w składnikach kapitału własnego:	
	II kwartał 2016 2	II kwartał 2015 3
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu – roku obrotowego (BO)	4 470 949,36	4 162 656,30
• korekty kapitału z tytułu błędów podstawowych		
	4 470 949,36	4 162 656,30
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach		
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 804 000,00	3 804 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego:		
a) zwiększenia z tytułu:		
• wniesienia udziałów		
• emisji akcji		
b) zmniejszenia z tytułu:		
• pokrycia straty.....		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 804 000,00	3 804 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy:		
a) zwiększenia z tytułu:		
•		
•		
b) zmniejszenia z tytułu:		
•		
•		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec roku		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany udziałów (Akcji) własnych:		
a) zwiększenia z tytułu:		
•		
•		
b) zmniejszenia z tytułu:		
•		
•		

1	2	3
	-	-
3.2.Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	358 656,30	98 737,52
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego:		
a) zwiększenia z tytułu:		
• emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
• z podziału zysku (ustawowo)	308 293,06	259 918,78
• z podziału zysku (ponad kwotę minimalną wymaganą ustawowo)		
• z innych tytułów	-	-
b) zmniejszenia z tytułu	-	-
• pokrycia straty finansowej		
• z innych tytułów	666 949,36	358 656,30
4.2.Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji		
wyceny:		
a) zwiększenia z tytułu:		
•		
•		
b) zmniejszenia z tytułu:		
• zbycia środków trwałych		
•		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych:		
a) zwiększenia z tytułu:		
•		
•		
b) zmniejszenia z tytułu:		
• .pokrycia straty finansowej		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat poprzednich na początek okresu		

1	3	3
7.1. Zysk z lat poprzednich na początek okresu	308 293,06	259 918,78
• korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat poprzednich na początek okresu po korektach:	308 293,06	259 918,78
a) zwiększenia z tytułu:		
• podziału zysku z lat poprzednich		
•		
b) zmniejszenia z tytułu:		
• pokrycie straty z lat poprzednich	308 293,06	259 918,78
7.3. Zysk z lat poprzednich na koniec okresu		
7.4. Strata z lat poprzednich na początek okresu		
• korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat poprzednich na początek okresu po korektach:		
c) zwiększenia z tytułu:		
• przeniesienia straty z lat poprzednich do pokrycia		
•		
d) zmniejszenia z tytułu:		
• pokrycia straty przez rozliczenie z zysku lat poprzednich		
7.6. Strata z lat poprzednich na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat poprzednich na koniec okresu		
8. Wynik finansowy netto:		
a) zysk netto	195 725,18	196 688,14
b) starta netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu – roku obrotowego (BZ)	4 666 674,54	4 359 344,44
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy		

Agnieszka Pyzik
Główny Księgowy

Krzysztof Trochim
Prezes Zarządu

Krzysztof Olbrycht
Wiceprezes Zarządu