

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA 2015 R.**

ZPH WELDMENT Sp. z o.o.

Stalowa Wola maj 2016 rok

Spis treści

1. WPROWADZENIE	3
1.1. Firma i siedziba spółki	3
1.2. Podstawowy przedmiot działalności spółki	3
1.3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym	3
1.4. Założenie kontynuacji działalności	3
1.5. Przyjęte zasady rachunkowości	3
2. BILANS	5
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	7
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	8
5. INFORMACJA DODATKOWA	10
5.1. Wartości niematerialne i prawne	10
5.2. Rzeczowy majątek trwały	10
5.3. Majątek dzierżawiony	10
5.4. Należności długoterminowe	10
5.5. Należności krótkoterminowe	10
5.6. Rozliczenia międzyokresowe czynne	11
5.7. Kapitał podstawowy	11
5.8. Rezerwy	12
5.9. Zobowiązania długoterminowe	12
5.10. Zobowiązania krótkoterminowe	12
5.11. Zobowiązania warunkowe	13
5.12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	13
5.13. Przychody ze sprzedaży	14
5.14. Koszty	14
5.15. Informacja o pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych	15
5.16. Informacja o przychodach i kosztach finansowych	15
5.17. Informacja o stratach nadzwyczajnych	16
5.18. Informacje pozostałe.....	16

1. Wprowadzenie

1.1. Firma i siedziba spółki

Nazwa spółki:

Zakład Produkcyjno-Handlowy „Weldment” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Siedziba spółki:

37-450 Stalowa Wola , ul. Kwiatkowskiego 165

Miejsce wykonywania działalności:

- Stalowa Wola ul.Kwiatkowskiego165

Spółka wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy, numer KRS: 0000213493.

1.2. Podstawowy przedmiot działalności spółki

1. PKD 25.11.Z – Produkcja konstrukcji metalowych z wyłączeniem działalności usługowej.

1.3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

1.4. Założenie kontynuacji działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe spółki Zakład Produkcyjno-Handlowy „Weldment” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez nią działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania działalności.

1.5. Przyjęte zasady rachunkowości

Rzeczowy majątek trwały jest wykazany według cen nabycia lub kosztu wytworzenia z uwzględnieniem przeszacowań pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie i nieplanowane odpisy umorzeniowe wynikające z trwałej utraty przydatności gospodarczej.

Amortyzacja rzeczowego majątku trwałego dokonywana jest metodą liniową przez określony z góry okres użytkowania zgodnie z przyjętym planem amortyzacji. Za środki trwałe uznaje się przedmioty majątkowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i wartości powyżej 3,5 tysiąca złotych.

Dla celów bilansowych i podatkowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne, wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.

Spółka prowadzi uproszczoną metodę rozliczania materiałów. Spółka dokonuje spisu z natury na koniec roku i dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu natomiast wyroby gotowe wg rzeczywistych cen sprzedaży. Wg spisu z natury materiały zakupione do produkcji a nie zużyte na dzień 31.12.2015r. wycenione wg cen zakupu wynosiły 5250,00 zł. Na koniec roku wyrobów gotowych i produkcji w toku spółka nie posiada.

Środki pieniężne wyceniane są w ich wartości nominalnej.

Kapitał zakładowy wykazany jest w wysokości zgodnej z umową spółki oraz wpisem do Rejestru Przedsiębiorców według wartości nominalnej.

Wynik finansowy netto składa się z następujących elementów:

- różnicy między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów i towarów wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży bez podatku od towarów i usług, a kosztami sprzedanych produktów, towarów i materiałów powiększonymi o koszty sprzedaży i koszty zarządu,
- różnicy między pozostałymi przychodami operacyjnymi a poniesionymi pozostałymi kosztami operacyjnymi,
- różnicy między należnymi przychodami a kosztami finansowymi,
- różnicy między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi i poniesionymi stratami nadzwyczajnymi,

których suma pomniejszona została o podatek dochodowy.

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT). W ramach prowadzonej ewidencji spółka stosuje porównawczy rachunek kosztów.

Spółka odstąpiła od ustalenia aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego w myśl art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości.

2. Bilans

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
	01.01.2015	31.12.2015		01.01.2015	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	1 116 961,86	1 192 980,16	A. Kapitał (fundusz) własny	189 845,68	363 965,57
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	174 000,00	174 000,00
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			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	137 833,08	15 845,68
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 116 961,86	1 192 980,16	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	809 381,51	961 472,82	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	198 267,41	178 537,41	VIII. Zysk (strata) netto	-121 987,40	174 119,89
b) budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	472 973,63	681 334,64	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	124 762,07	93 145,42	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 663 530,48	1 272 854,07
d) środki transportu	13 195,78	8 272,73	I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe	182,62	182,62	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	307 580,35	231 507,34	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	311 927,90	200 571,50
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	311 927,90	200 571,50
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki	311 927,90	200 571,50
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 258 836,76	983 778,07
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- 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	1 258 836,76	983 778,07
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki	525 994,69	490 016,79
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	736 414,30	443 839,48	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I. Zapasy	304 083,09	5 250,00		581 923,84	310 304,94

1. Materiały	91 652,34	5 250,00	- do 12 miesięcy	581 923,84	310 304,94
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe	212 430,75		e) zaliczki otrzymane na dostawy		
4. Towary			f) zobowiązania wekslowe		
5. Zaliczki na dostawy			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	79 634,16	120 785,83
II. Należności krótkoterminowe	365 057,29	401 987,93	h) z tytułu wynagrodzeń	69 152,67	60 153,11
1. Należności od jednostek powiązanych			i) inne	2 131,40	2 517,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			3. Fundusze specjalne		
- do 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	92 765,82	88 504,50
- powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartości firmy		
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	92 765,82	88 504,50
2. Należności od pozostałych jednostek	365 057,29	401 987,93	- długoterminowe	70 176,30	65 914,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	194 517,08	388 536,06	- krótkoterminowe	22 589,52	22 589,52
- do 12 miesięcy	193 175,92	388 536,06	Pasywa razem	1 853 376,16	1 636 819,64
- powyżej 12 miesięcy	1 341,16				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	15 526,04	10 562,07			
c) inne	155 014,17	2 889,80			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	66 409,67	34 203,24			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe:	66 409,67	34 203,24			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- udzielone pożyczki					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- udzielone pożyczki					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	66 409,67	34 203,24			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56 080,48	24 212,82			
- inne środki pieniężne	10 329,19	9 990,42			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	864,25	2 398,31			
Aktywa razem	1 853 376,16	1 636 819,64			

3. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

	okres ubiegły	okres bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3 170 295,04	4 221 021,10
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 130 672,94	4 193 223,15
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	39 622,10	27 797,95
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	3 258 094,79	3 984 964,61
- powiązanych jednostkom		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 218 550,69	3 961 333,66
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	39 544,10	23 630,95
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-87 799,75	236 056,49
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu		
F. Zysk strata netto ze sprzedaży (C-D-E)	-87 799,75	236 056,49
G. Pozostałe przychody operacyjne	22 431,96	64 303,87
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		45 635,79
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	22 431,96	18 668,08
H. Pozostałe koszty operacyjne	1,10	561,60
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1,10	561,60
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-65 368,89	299 798,76
J. Przychody finansowe	7 365,30	1 505,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 260,26	467,78
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	6 105,04	1 037,62
K. Koszty finansowe	63 983,81	61 816,27
I. Odsetki, w tym:	52 948,39	47 068,59
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	11 035,42	14 747,68
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-121 987,40	239 487,89
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto (L±M)	-121 987,40	239 487,89
O. Podatek dochodowy		65 368,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	-121 987,40	174 119,89

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.	Za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.
I. Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	311 833,08	363 965,57
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównawczych		
1. Stan kapitału podstawowego na początek okresu	174 000,00	174 000,00
1.1. Zmiany stanu kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji		
- podwyższenia liczby udziałów		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia akcji		
-		
1.2. Stan kapitału zakładowego na koniec okresu	174 000,00	174 000,00
2. Stan należnych wpłat na poczet kapitału zakładowego na początek okresu		
2.1. Zmiana stanu należnych wpłat na poczet kapitału zakładowego		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
2.2. Stan należnych wpłat na poczet kapitału zakładowego na koniec okresu		
3. Stan kapitału zapasowego na początek okresu	131 648,88	137 833,08
3.1. Zmiany stanu kapitału zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	6 184,20	
- z przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji		
- zaliczka na podwyższenie kapitału		
b) zmniejszenie (z tytułu)		121 987,40
- pokrycia straty		121 987,40
-		
3.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	137 833,08	15 845,68
4. Stan kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na początku okresu	0,00	
4.1. Zmiany stanu kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
- sprzedaży i likwidacji środków trwałych		
4.2. Stan kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	
5. Stan pozostałych kapitałów rezerwowych na początek okresu	0,00	
5.1. Zmiany stanu pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	

- odpis z zysku netto		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
5.2. Stan pozostałych kapitałów rezerwowych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów (zakładów) zagranicznych		
7. Stan niepodzielnego zysku lub niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Stan niepodzielnego zysku z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
7.2. Stan niepodzielnego zysku z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie zysku na kapitał rezerwowy		
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy		
7.3. Stan niepodzielnego zysku z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
7.5. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty do pokrycia		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- korekta podatku dochodowego odroczonego		
- przypis kontroli skarbowej		
7.6. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Stan niepodzielnego zysku lub niepokrytej straty z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	-121 987,40	15 845,68
a) zysk netto		15 845,68
b) strata netto	121 987,40	
II. Stan kapitału własnego na koniec okresu (BZ)	189 845,68	363 965,57

5. Informacja dodatkowa

5.1. Wartości niematerialne i prawne

Spółka posiada wartości niematerialne i prawne: oprogramowanie komputerowe o wartości brutto 7 534,35 zł, umorzenie w wysokości 7 534,35 zł.

5.2. Rzeczowy majątek trwały

WYSZCZEGÓLNIENIE	B.O. 01.01.15r. wartości brutto	Zmiany w 2015 r. wg wartości brutto		B.O. 01.01.15r. wartości umorzeń	Zmiany w wartości umorzeń za 2015 r.		Wartość bilansowa
		Przychód	Rozchód		Przychód	Rozchód	
Grunty własne(prawo wiecz. uż. gruntów)	198 267,41		19 730,00	-	-	-	178 537,41
Budynki i budowle	756 610,02	247 999,04		283636,39	39 638,03		681 334,64
Urządzenia techn. i maszyny	700 302,95	39 806,66		575 540,88	71 423,31		93 145,42
Środki transportu	91 356,61	445,02		78 160,83	5 368,07		8 272,73
Pozostałe środki trwałe	12 554,94			12 372,32			182,62
Inwestycje rozpoczęte	304143,33	180 663,29	253299,28				231 507,34
Zaliczki na poczet inwestycji	-						
Ogółem	2 063 235,26	468 914,01	273 029,28	949 710,42	116 429,41		1 192 980,16

Spółka posiada ograniczone prawa do zarządzania majątkiem trwałym z tytułu zastawu hipotecznego na nieruchomościach z tytułu kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w Nadszańskim Banku Spółdzielczym, oraz posiada zastaw bankowy na zakupionych maszynach i urządzeniach.

5.3. Majątek dzierżawiony

Spółka nie posiada majątku dzierżawionego.

5.4. Należności długoterminowe

Spółka nie posiada należności długoterminowych.

5.5. Należności krótkoterminowe

W sprawozdaniu należności wykazane zostały w wysokości netto. Na należności krótkoterminowe wykazane w sprawozdaniu składają się:

Treść	Stan 31.12.2014r.	Stan 31.12.2015r.
1. Należności z tytułu dostaw i usług	194 517,08	388 536,06
w tym: należność główna /brutto/	194 351,29	388 536,06
odsetki /brutto/	165,79	
2. Należności z tyt. podatków, dotacji, ubezpiec. społ.	15 526,04	10 562,07
w tym: podatek VAT zawieszony do odliczenia		
podatek Vat przeniesiony do odliczenia w I/16	15 526,04	10 562,07
zapłacony podatek dochodowy od osób prawnych.		
3. Pozostałe należności	155 014,17	2 889,80
w tym : nierozliczone zaliczki	155 014,17	2 889,80
Razem	365 057,29	401 987,93

Struktura należności krótkoterminowych wg okresów zalegania ustalonych na „termin płatności”.

Lp.	Wyszczególnienie	rok	Nie wymagalne	Okres przeterminowania /miesiące/				Wartość bilansowa
				0-3 m-ce	3-6 m-ce	6-12 m-cy	Ponad 1 rok	
1	Należności z tyt. dostaw	2014	193 298,15	1218,93				194 517,08
		2015	305424,60	53 118,30	29 993,16			388 536,06
	w tym należności z tyt. odsetek	2014	165,79					165,79
		2015						
2	Należności z tyt. podatków, dotacji i ubezpiec. społ.	2014	15 526,04					15 526,04
		2015	10 562,07					10 562,07
3	Inne	2014	155 014,17					155 014,17
		2015	2 889,80					2 889,80
4	Razem	2014	363838,36	1218,93				365 057,29
		2015	318 876,47	53 118,30	29 993,16			401 987,93

5.6. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Na koniec okresu sprawozdawczego spółka posiada rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów finansowych z tytułu ubezpieczenia samochodów na rok 2016 w wysokości 1 105,34 zł. ubezpieczenia majątku w wysokości 538,80 zł. oraz podatek od nieruchomości 754,17 zł.

5.7. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Zakładu Produkcyjno-Handlowego „Weldment” Sp. z o.o. według stanu na 31.12.2015 r. składa się z 340 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy, wartość kapitału: 174 000,00 zł.

Zmian w kapitale podstawowym nie było.

Struktura własności

Wyszczególnienie	Ilość udziałów	Wartość udziałów	%
Aleksander Bielecki	64	32 000,00	18,39
Jacek Nowaliński	64	32 000,00	18,39
Andrzej Nowaliński	52	26 000,00	14,94
Leszek Rypiński	64	32 000,00	18,39
Agnieszka Bielecka	52	26 000,00	14,94
Ewa Rypińska-Swara	52	26 000,00	14,94
Razem	340	174 000,00	100,00

Na koniec okresu sprawozdawczego Spółka nie posiada. udziałów własnych do umorzenia. Spółka nie posiada kapitału rezerwowego.

Na koniec okresu sprawozdawczego Spółka posiada kapitał zapasowy w wysokości 15 845,68 zł z tytułu podziału zysku za lata poprzednie.

5.8. Rezerwy

W 2015 roku Spółka nie tworzyła rezerw.

5.9. Zobowiązania długoterminowe

Spółka posiada zobowiązania długoterminowe – kredyt inwestycyjny zaciągnięty w BS w wysokości- 138 073,00 zł. oraz w RIG w wysokości 62 498,500 zł

5.10. Zobowiązania krótkoterminowe

W zobowiązaniach krótkoterminowych ujęto zobowiązania do spłaty w roku 2016 i obejmują następujące tytuły:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2015r.
1. zobowiązania z tyt. dostaw na potrzeby operacyjne	581 923,84	310 304,94
w tym zobowiązania z tyt. odsetek	3 457,85	407,97
2. zobowiązania z tyt. dostaw inwestycyjnych		
3. zobowiązania budżetowe	79 634,16	120 785,83
w tym: podatek dochodowy od os. fizycznych	11 696,00	11 067,00
opłata prolongacyjna		
składki ZUS	53 556,06	40 101,44
koszty egzekucji		
podatek VAT	14 382,10	18 775,39
Podatek dochodowy od osób prawnych		50 842,00
PFRON		
4. zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	69 152,67	60 153,11
5. pozostałe rozrachunki, w tym ;	2 131,40	2 517,40
Zajęcie komornicze płac	131,40	1 651,35
Składki PZU		
Nierozliczone zaliczki	2 000,00	866,05
Starostwo Powiatowe	0,00	
6. ZFŚS	0,00	
7. kredyty i pożyczki	525 994,69	490 016,79
Karty kredytowe	282,69	433,34
kredyt rewolwingowy w BS	216 413,20	184 928,77
kredyt inwestycyjny w BS	61 356,00	61 356,00
kredyt obrotowy BS	197 942,40	193 298,28
kredyt RIG	50 000,40	50 000,40
Ogółem zobowiązania krótkoterminowe	1 258 836,76	983 778,07

Struktura wiekowa zobowiązań krótkoterminowych ustalona wg terminu płatności.

Lp	Wyszczególnienie	Rok	Nie wymagalne	Okres przeterminowania (miesiące)				Wartość bilansowa
				Od 0 do 3 m-cy	Od 3 do 6 m-cy	Od 6 do 12 m-cy	Powyżej roku	
1	Zob. z tyt. dostaw	2014	376 395,33	200 956,51	1722,00	2850,00		581 923,84
		2015	295 931,79	13 199,63	1173,52			310 304,94
W tym zob. z tytułu odsetek		2014	0,00	607,85		2850,00		3 457,85
		2015	407,97					407,97
2	Zob. z tyt. dostaw inwestycyjnych	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania budżetowe	2014	79 634,16	0,00	0,00	0,00	0,00	79 634,16
		2015	110 830,94	9 954,89	0,00	0,00	0,00	120 785,83
4	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	2014	69 152,67	0,00	0,00	0,00	0,00	69 152,67
		2015	60 153,11	0,00	0,00	0,00	0,00	60 153,11
5	Pozostałe	2014	2 131,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131,40
		2015	2 517,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 517,40
6	Kredyty i pożyczki	2014	525 994,69	0,00	0,00	0,00	0,00	525 994,69
		2015	490 016,79	0,00	0,00	0,00	0,00	490 016,79
Ogółem		2014	1 053 308,25	200 956,51	1 722,00	2 850,00		1 258 836,76
		2015	960 624,05	23 154,02	1 173,52			983 778,07

5.11. Zobowiązania warunkowe

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.

5.12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na koniec okresu sprawozdawczego Spółka posiada rozliczenia międzyokresowe przychodów w wysokości 88 504,50 zł tj. dofinansowanie jedenastu stanowisk pracy

5.13. Przychody ze sprzedaży

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży za 2015 rok.

Wyszczególnienie	Rok	Wartość	Dynamika wzrostu	% udziału
Przychody ze sprzedaży produktów na kraj	2014	3 026 207,62	118,34	95,46
	2015	4 131 630,84	136,53	97,88
Przychody z wewnątrzspółnotowej dostawy i eksportu produktów	2014	104 465,32	61,46	3,30
	2015	61 592,31	58,96	1,46
Przychody ze sprzedaży usług na kraj	2014	0,00		0,00
	2015	0,00		0,00
Przychody ze sprzedaży złomu na kraj	2014	39 622,10	75,89	1,24
	2015	27 797,95	70,16	0,66
Razem przychody	2014	3 170 295,04	114,06	100,00
	2015	4 221 021,10	133,14	100,00

Spółka nie podjęła decyzji o zaniechaniu jakiejkolwiek działalności, nie uzyskała zatem przychodów z działalności zaniechanej ani nie poniosła kosztów na rzecz tej działalności.

5.14. Koszty

Dane o kosztach według rodzaju jednostki, którą sporządza spółka w części A rachunku wyników według wariantu porównawczego:

Wyszczególnienie	Rok	Wartość	Struktura
Zużycie materiałów	2014	1 289 573,00	40,00
	2015	1 822 287,18	45,99
Zużycie czynników energetycznych	2014	73 186,55	2,27
	2015	73 550,16	1,86
Usługi obce	2014	542 873,23	16,87
	2015	615 528,53	15,54
Podatki i opłaty	2014	29 930,09	0,93
	2015	26 079,94	0,66
Wynagrodzenia	2014	975 925,79	30,32
	2015	1 026 084,09	25,90
Świadczenia na rzecz	2014	116 253,38	3,61

pracowników	2015	119 466,39	3,02
Amortyzacja	2014	124 821,49	3,88
	2015	116 429,41	2,94
Pozostałe koszty	2014	68 147,98	2,12
	2015	161 907,96	4,09
Razem	2014	3 218 550,69	100,00
	2015	3 961 333,66	100,00

5.15. Informacja o pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych:

	<u>2014r.</u>	<u>2015r.</u>
<u>Pozostałe przychody operacyjne</u>	<u>22 431,96</u>	<u>64 303,87</u>
<i>I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych</i>		<i>45 635,79</i>
<i>II. Dotacje-refundacje z Urzędu Pracy</i>	<i>22 288,44</i>	<i>13 824,48</i>
<i>III. Inne przychody operacyjne, w tym:</i>	<i>143,52</i>	<i>4 843,60</i>
1. rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności		
2. rozwiązane rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych		
3. zwrócone, umorzone podatki		4 415,00
4. otrzymane zwroty kosztów postępowania sądowego		
5. odszkodowania		
6. zwrot za rozmowy telefoniczne		
7. za terminową wpłatę PIT-4	143,52	79,66
8. umorzony podatek z UM		
9. inne-zwrot za telefony		348,94
	<u>1,10</u>	<u>561,60</u>
<u>Pozostałe koszty operacyjne</u>		
<i>I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>		
<i>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
<i>III. Inne koszty operacyjne, w tym:</i>		
1. utworzone rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1,10	
2. darowizny	0,00	0,00
3. odpisane należności	0,00	0,00
4. koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
5. koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6. kłastrat		561,60
7. koszty egzekucji		
8. inne	1,10	

5.16. Informacja o przychodach i kosztach finansowych

	<u>2014r.</u>	<u>2015r.</u>
<u>Przychody finansowe</u>	<u>7 365,30</u>	<u>1 505,40</u>
<i>I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:</i>		
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych		
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach		
<i>II. Odsetki, w tym:</i>	1260,26	467,78
- odsetki od spółek powiązanych		
- odsetki od pozostałych kontrahentów	165,79	
- odsetki budżetowe		
- odsetki bankowe	1 094,47	
- odsetki pozostałe		
<i>III. Przychody ze zbycia inwestycji</i>		
<i>IV. Aktualizacja wartości inwestycji</i>		
<i>V. Inne, w tym:</i>	6 160,39	1 037,62
- różnice kursowe	1 359,39	
- odszkodowanie PZU	4 680,22	
- umorzone odsetki z tytułu dostaw	120,78	1 037,62
<u>Koszty finansowe</u>	<u>63 983,81</u>	<u>61 816,27</u>
<i>I. Odsetki, w tym:</i>	52 948,39	47 068,59
- odsetki do spółek powiązanych		
- odsetki do pozostałych kontrahentów	3 545,73	1 241,54
- odsetki budżetowe	2 180,24	1 029,97
- odsetki bankowe	47 222,42	44 797,08
- odsetki pozostałe		
<i>II. Koszty zbycia inwestycji</i>		
<i>III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:</i>		
- udziały zakupionych spółek		
- zakupione akcje własne		
<i>IV. Inne, w tym:</i>	11 035,42	14 747,68
- odpis aktualizacji należności z tytułu odsetek		
- inne		1,50
- różnice kursowe	1 330,82	1 831,82
- opłaty związane z rejestracją firmy		
- prowizja od kredytów	8 104,60	12 714,36
- wycena maszyn	1000,00	
- składki RIG	600,00	200

5.17. Informacje o stratach nadzwyczajnych

Spółka nie posiada strat nadzwyczajnych.

5.18. Informacje pozostałe

W roku obrotowym 2015 nie wystąpiły przedsięwzięcia, które podlegają konsolidacji metodą pełną.

W roku obrotowym nie udzielono pożyczek członkom Zarządu i Organów Nadzorczych spółki.

Transakcje z członkami Zarządu i organów nadzorczych, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki, w których są znaczącymi udziałowcami, w roku obrotowym nie wystąpiły.

:

*Sporządziła: Krystyna Drobek
Stalowa Wola 29 maja 2016r.*

.....
.....
.....