

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPÓŁKI

Tensis Sp. z o.o.

za okres

od 01.01.2015 do 31.12.2015

obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Spółki PCC EXOL SA

Mirosław Siwirski, Prezes Zarządu

podpis:

Rafał Zdon, Wiceprezes Zarządu

podpis:

Sprawozdanie sporządziła: Anna Jokieli

podpis:

Miejscowość: Brzeg Dolny, 18.03.2016

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SPÓŁKI**

Tensis Sp. z o.o.

za okres

od 01.01.2015 do 31.12.2015

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie sprawozdania finansowego zamieszczonego na str.1 - 36, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31.12.2015 r. jak też jej wyniku finansowego za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. W dniu 01.02.2016 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu połączenia Tensis Sp. z o.o. (spółka przejmowana) ze spółką PCC EXOL SA (spółka przejmująca). Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka, po połączeniu ze spółką PCC EXOL SA, będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w niezmnieszonej istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Podpisy:

Miejscowość: Brzeg Dolny, 18.03.2016

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Tensis Sp. z o.o.

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Tensis Sp. zo.o.

Adres: ul. Sienkiewicza 4, 56-120 Brzeg Dolny

Podstawowy przedmiot działalności:

- przetwarzanie produktów rafinacji ropy naftowej;
- produkcja chemikaliów organicznych, nieorganicznych, tworzyw sztucznych, środków myjących i czyszczących;
- handel surowcami, materiałami i produktami, urządzeniami i technologiami pochodzenia krajowego i z importu;
- prowadzenie prac związanych z ochroną środowiska i prac badawczo-rozwojowych oraz świadczenie usług w tym zakresie.

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy

Miejscowość: Wrocław

Numer: 0000252194

1 lutego 2016 roku Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu połączenia Spółki ze spółką zależną Tensis Sp. z o.o.

Połączenie nastąpiło na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1 KSH przez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej Tensis Sp. z o.o. na spółkę przejmującą PCC EXOL SA. Na skutek połączenia spółka przejmowana Tensis Sp. z o.o. została rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, a spółka przejmująca wstąpiła z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki spółki przejmowanej.

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

W umowie Spółki określono czas działania jako nieograniczony. W dniu 01.02.2016 roku, w związku z połączeniem ze spółką PCC EXOL SA, spółka Tensis Sp. z o.o. została rozwiązana.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

od 01.01.2015 do 31.12.2015

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych, gdyż w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe. W badanym okresie nie nastąpiło połączenie spółek.

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

6. Założenie kontynuacji działalności:

W dniu 01.02.2016 roku, w związku z połączeniem ze spółką PCC EXOL SA, spółka Tensis Sp. z o.o. została rozwiązana. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej, po połączeniu ze spółką PCC EXOL SA w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

7. Ważniejsze zasady rachunkowości

a) Rachunek zysków i strat

Spółka sporządziła kalkulacyjny rachunek zysków i strat.

b) Rzeczowe aktywa trwałe i Wartości niematerialne i prawne

Przy ustalaniu okresu amortyzacji rocznej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych kształtowały się następująco:

| | |
|---|-----------------|
| - prawo wieczystego użytkowania gruntu | 1,0 % |
| - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2,5 % - 10,0 % |
| - urządzenia techniczne i maszyny | 7,0 % - 25,0 % |
| - środki transportu | 7,0 % - 20,0 % |
| - pozostałe środki trwałe | 14,0 % - 20,0 % |

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

| | |
|---|-----------------|
| - autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne | 20% |
| - licencje | 20,0 % - 50,0 % |

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł. amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania.

Amortyzacja środków trwałych o wartości jednostkowej wyższej niż 3.500,00 zł liczona jest począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przekazano środek trwały do używania.

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych odnoszone są na pozostałe koszty operacyjne.

d) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- należności dochodzonych na drodze sądowej, ugodowe w upadłości;
- należności przeterminowane więcej niż 90 dni aktualizuje się o wiarygodnie oszacowaną kwotę odpisu, nie mniejszą niż 50% wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem;
- należności przeterminowane więcej niż 150 dni aktualizuje się o kwotę odpisu do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem;
- należności przeterminowane mniej niż 90 dni lub nie przeterminowane, o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, aktualizuje się o wiarygodnie oszacowaną kwotę odpisu każdorazowo podlegającą akceptacji Zarządu.

e) Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu w sposób następujący:

- materiały i towary w ciągu roku obrotowego wycenia się według rzeczywistych cen zakupu, a w przypadkach dostaw z importu według cen zakupu łącznie z cłem, podatkiem importowym i innymi obciążeniami pobieranymi na granicy zgodnie z dokumentami celnymi;
- na dzień bilansowy według rzeczywistych cen ich nabycia nie wyższych jednak od ich cen sprzedaży netto;
- produkcja w toku i produkty gotowe wyceniane są w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia obejmujących: wartość zużytych materiałów bezpośrednich, robociznę bezpośrednią oraz koszty wydziałowe pomniejszone o koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych.

Odpis aktualizujący wartość zapasów został ustalony w oparciu o analizę wartości ekonomicznej poszczególnych pozycji.

f) Aktywa pieniężne

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

g) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe w równych ratach, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

h) Kapitał własny

Kapitał własny wyceniany jest w wartości nominalnej, kapitał zakładowy tworzony jest w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej do rejestru,

i) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z art. 92 Kodeksu pracy;
- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;

j) Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wykazywane są według wartości godziwej.

k) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

l) Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

n) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi, dostarczenia wyrobu lub towaru. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Miejscowość: Brzeg Dolny, 18.03.2016

Podpisy: Członków Zarządu oraz osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

BILANS

| AKTYWA | | Nr noty | Stan na 31.12.2014 | Stan na 31.12.2015 |
|-------------|--|------------|-----------------------|-----------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | | 1 540 691,51 | 1 437 426,38 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 1 | 80 586,12 | 33 278,17 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | 26 933,21 | 33 278,17 |
| 2. | Wartość firmy | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | | 53 652,91 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowy majątek trwały | 2 | 1 383 265,39 | 1 302 047,21 |
| 1. | Środki trwałe | | 1 383 265,39 | 1 302 047,21 |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | 321 509,80 | 318 125,49 |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 655 121,71 | 623 691,28 |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | | 226 171,91 | 199 152,77 |
| | d) środki transportu | | 159 399,94 | 140 447,95 |
| | e) inne środki trwałe | | 21 062,03 | 20 629,72 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Od pozostałych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Nieruchomości | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 76 840,00 | 102 101,00 |
| 1. | dochodowego | 3 | 76 840,00 | 102 101,00 |

| AKTYWA | | Nr noty | Stan na 31.12.2014 | Stan na 31.12.2015 |
|---------------------|--|------------|-----------------------|-----------------------|
| B. | AKTYWA OBROTOWE | | 3 944 989,43 | 3 471 372,08 |
| I. | Zapasy | 4 | 2 106 674,73 | 2 020 671,84 |
| 1. | Materiały | | 1 069 486,92 | 1 162 014,14 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | 291 818,38 | 267 332,33 |
| 3. | Produkty gotowe | | 733 669,43 | 591 325,37 |
| 4. | Towary | | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | | 11 700,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 5 | 1 684 689,70 | 1 123 462,90 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | | 380 325,14 | 282 517,66 |
| | <i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i> | | 380 325,14 | 282 517,66 |
| | do 12 miesięcy | | 380 325,14 | 282 517,66 |
| | powyżej 12 miesięcy | | 0,00 | 0,00 |
| | <i>b) inne</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | | 1 304 364,56 | 840 945,24 |
| | <i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i> | | 1 231 735,08 | 770 274,01 |
| | do 12 miesięcy | | 1 231 735,08 | 770 274,01 |
| | powyżej 12 miesięcy | | 0,00 | 0,00 |
| | <i>b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</i> | | 68 159,80 | 70 541,38 |
| | <i>c) inne</i> | | 4 469,68 | 129,85 |
| | <i>d) dochodzone na drodze sądowej</i> | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 6 | 92 862,99 | 284 064,51 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 92 862,99 | 284 064,51 |
| | <i>a) w jednostkach powiązanych</i> | | 0,00 | 0,00 |
| | <i>b) w pozostałych jednostkach</i> | | 0,00 | 0,00 |
| | <i>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i> | 6 | 92 862,99 | 284 064,51 |
| | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | 92 862,99 | 284 064,51 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 7 | 60 762,01 | 43 172,83 |
| AKTYWA RAZEM | | | 5 485 680,94 | 4 908 798,46 |

Miejscowość: Brzeg Dolny, 18.03.2016

Podpisy: Członków Zarządu oraz osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

BILANS

| PASYWA | | Nr noty | Stan na 31.12.2014 | Stan na 31.12.2015 |
|---------------------|--|------------|---------------------|----------------------|
| A. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | | 3 678 069,15 | 3 892 432,83 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 8 | 3 806 000,00 | 3 806 000,00 |
| II. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-) | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Udziały (akcje) własne (-) | | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Kapitał (fundusz) zapasowy | | 990 430,02 | 990 430,02 |
| V. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | 0,00 | 0,00 |
| VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | -697 964,99 | -1 118 360,87 |
| VIII. | Zysk (strata) netto | 9 | -420 395,88 | 214 363,68 |
| IX. | Odписы z zysku netto w ciągu roku | | 0,00 | 0,00 |
| B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | | 1 807 611,79 | 1 016 365,63 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | | 85 339,84 | 180 733,79 |
| | <i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i> | 10 a | 15 348,00 | 9 824,00 |
| | <i>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i długoterminowa</i> | 10 b | 28 620,97 | 142 458,72 |
| | <i>krótkoterminowa</i> | | 12 186,72 | 10 153,62 |
| | <i>3. Pozostałe rezerwy</i> | 10 c | 41 370,87 | 28 451,07 |
| | <i>długoterminowe</i> | | 0,00 | 0,00 |
| | <i>krótkoterminowe</i> | | 41 370,87 | 28 451,07 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| | <i>1. Wobec jednostek powiązanych</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>2. Wobec pozostałych jednostek</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>a) kredyty i pożyczki</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>c) inne zobowiązania finansowe</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>d) inne</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | | 1 722 271,95 | 835 631,84 |
| | <i>1. Wobec jednostek powiązanych</i> | 11a | <i>754 632,48</i> | <i>369 491,23</i> |
| | <i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i> | | <i>457 302,27</i> | <i>369 491,23</i> |
| | <i>do 12 miesięcy</i> | | <i>457 302,27</i> | <i>369 491,23</i> |
| | <i>powyżej 12 miesięcy</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>b) inne</i> | | <i>297 330,21</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>2. Wobec pozostałych jednostek</i> | 11b | <i>964 548,24</i> | <i>464 418,44</i> |
| | <i>a) kredyty i pożyczki</i> | | <i>281 330,82</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>c) inne zobowiązania finansowe</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i> | | <i>407 057,45</i> | <i>282 154,44</i> |
| | <i>do 12 miesięcy</i> | | <i>407 057,45</i> | <i>282 154,44</i> |
| | <i>powyżej 12 miesięcy</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>e) zaliczki otrzymane na dostawy</i> | | <i>0,00</i> | <i>9 766,52</i> |
| | <i>f) zobowiązania wekslowe</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń</i> | | <i>186 236,52</i> | <i>93 186,93</i> |
| | <i>h) z tytułu wynagrodzeń</i> | | <i>82 421,88</i> | <i>70 751,90</i> |
| | <i>i) inne</i> | | <i>7 501,57</i> | <i>8 558,65</i> |
| | <i>3. Fundusze specjalne</i> | | <i>3 091,23</i> | <i>1 722,17</i> |
| | <i>ZFŚS</i> | | <i>3 091,23</i> | <i>1 722,17</i> |
| | <i>Fundusz załogi</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 12 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>1. Ujemna wartość firmy</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>długoterminowe</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>krótkoterminowe</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| PASYWA RAZEM | | | 5 485 680,94 | 4 908 798,46 |

Miejscowość: Brzeg Dolny, 18.03.2016

Podpisy: Członków Zarządu oraz osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant kalkulacyjny)

| Lp. | Wyszczególnienie | Nr noty | Za okres 01.01.2014 - 31.12.2014 | Za okres 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|----------|---|-----------|--|--|
| A | Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 13 | 8 886 618,69 | 9 161 149,55 |
| | - od jednostek powiązanych | | 1 174 649,75 | 1 789 202,11 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 8 667 649,60 | 8 886 446,22 |
| II. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 218 969,09 | 274 703,33 |
| B | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 14 | 7 308 779,15 | 7 029 209,43 |
| | - jednostkom powiązanym | | 779 768,13 | 743 649,24 |
| I. | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | | 7 088 801,16 | 6 760 447,65 |
| II. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 219 977,99 | 268 761,78 |
| C | Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B) | | 1 577 839,54 | 2 131 940,12 |
| D | Koszty sprzedaży | | 1 059 464,60 | 1 012 695,47 |
| E | Koszty ogólnego zarządu | | 776 888,17 | 873 877,13 |
| F | Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E) | | -258 513,23 | 245 367,52 |
| G | Pozostałe przychody operacyjne | 15 | 113 405,18 | 34 284,88 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | | 113 405,18 | 34 284,88 |
| H | Pozostałe koszty operacyjne | 15 | 171 082,73 | 93 006,06 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 44 101,99 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 115 806,44 | 33 128,54 |
| III. | Inne koszty operacyjne | | 55 276,29 | 15 775,53 |
| I | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G- | | -316 190,78 | 186 646,34 |
| J | Przychody finansowe | 16 | 26 440,75 | 26 943,90 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | 0,00 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki, w tym: | | 4 666,97 | 3 663,24 |
| | - od jednostek powiązanych | | 187,33 | 877,96 |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inne | | 21 773,78 | 23 280,66 |
| K | Koszty finansowe | 16 | 42 279,85 | 30 011,56 |
| I. | Odsetki, w tym: | | 21 354,82 | 8 242,98 |
| | - od jednostek powiązanych | | 21 052,90 | 4 178,98 |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne | | 20 925,03 | 21 768,58 |
| L | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J- | | -332 029,88 | 183 578,68 |
| M | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.) | | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zyski nadzwyczajne | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Straty nadzwyczajne | | 0,00 | 0,00 |
| N | Zysk (strata) brutto (L+/-M) | | -332 029,88 | 183 578,68 |
| O | Podatek dochodowy | | 88 366,00 | -30 785,00 |
| | część odroczone | 3 | 88 366,00 | -30 785,00 |
| | część bieżąca | 17 | 0,00 | 0,00 |
| P | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) | | 0,00 | 0,00 |
| R | Zysk (strata) netto (N-O-P) | | -420 395,88 | 214 363,68 |

Miejscowość: Brzeg Dolny, 18.03.2016

Podpisy: Członków Zarządu oraz osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres 01.01.2014 - 31.12.2014 | Za okres 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|-----|---|--|--|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 4 098 465,03 | 3 678 069,15 |
| | - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| I.a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 4 098 465,03 | 3 678 069,15 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 3 806 000,00 | 3 806 000,00 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 3 806 000,00 | 3 806 000,00 |
| 2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 990 430,02 | 990 430,02 |
| 4.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - z podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| | - odpisu ze zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - wartość sprzedanego prawa użytkownika wieczystego | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 990 430,02 | 990 430,02 |
| 5. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - nadwyżka wartości rynkowej nad nominalną wniesionego | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycie środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | - podatek odroczony-grunt | 0,00 | 0,00 |
| | - przeszacowanie prawa wieczystego gruntu | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu podwyższenia kapitału podstawowego - brak rejestracji) | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 6.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres 01.01.2014 - 31.12.2014 | Za okres 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|------|---|--|--|
| 7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | (697 964,99) | (1 118 360,87) |
| 7.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| | - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| 7.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - przeniesienie zysku na kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| | - wypłata dywidendy | 0,00 | 0,00 |
| 7.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | (697 964,99) | (1 118 360,87) |
| | - korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| 7.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | (697 964,99) | (1 118 360,87) |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| | - | | |
| | - | | |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - przekazanie na kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| 7.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -697 964,99 | (1 118 360,87) |
| 7.7 | Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | (697 964,99) | (1 118 360,87) |
| 8. | Zysk / Strata za rok obrotowy | (420 395,88) | 214 363,68 |
| a) | Zysk netto | 0,00 | 214 363,68 |
| b) | Strata netto | 420 395,88 | |
| c) | Odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 3 678 069,15 | 3 892 432,83 |
| | <i>Proponowany podział zysku netto / pokrycia straty</i> | | |
| a) | Wypłata dywidendy | 0,00 | 0,00 |
| b) | Przekazanie na kapitał zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| c) | Przekazanie na kapitał rezerwowy | 0,00 | 0,00 |
| d) | Pokrycie straty za lata ubiegłe | 0,00 | 214 363,68 |
| e) | Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy | 0,00 | 0,00 |
| f) | Pokrycie straty z przyszłych zysków | 420 395,88 | 0,00 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 3 678 069,15 | 3 892 432,83 |

Miejscowość: Brzeg Dolny, 18.03.2016

Podpisy: Członków Zarządu oraz osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres 01.01.2014 - 31.12.2014 | Za okres 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|--|---|-------------------------------------|--|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. | Zysk / Strata netto | -420 395,88 | 214 363,68 |
| II. | Korekty razem | 63 330,06 | 614 810,07 |
| 1. | Amortyzacja | 121 376,37 | 122 709,63 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 34 391,18 | 6 305,77 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -18 620,00 | 44 101,99 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 29 671,97 | 95 393,95 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 480 220,44 | 86 002,89 |
| 7. | Zmiana stanu należności | -254 293,26 | 561 226,80 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i | -411 424,69 | -293 259,14 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 82 008,05 | -7 671,82 |
| 10. | Inne korekty | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | -357 065,82 | 829 173,75 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. | Wpływy | 19 220,00 | 0,00 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 19 220,00 | 0,00 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 38 093,13 | 53 005,43 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów | 38 093,13 | 53 005,43 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 |
| | - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -18 873,13 | -53 005,43 |

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres 01.01.2014 - 31.12.2014 | Za okres 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|---|---|-------------------------------------|--|
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| I. | Wpływy | 1 345 278,66 | 0,00 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 160 824,22 | 0,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 1 184 454,44 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 921 515,41 | 584 966,80 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Splaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 281 330,82 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 887 124,23 | 296 252,41 |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Odsetki | 34 391,18 | 7 383,57 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 423 763,25 | -584 966,80 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | 47 824,30 | 191 201,52 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 47 824,30 | 191 201,52 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 45 038,69 | 92 862,99 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym | 92 862,99 | 284 064,51 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 |

Miejscowość: Brzeg Dolny, 18.03.2016

Podpisy: Członków Zarządu oraz osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Nota nr 1- Dodatkowe Informacje i objaśnienia

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2015 do 31.12.2015

| Lp. | Tytuł | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Inne WNiP | Oprogramowanie | Inne | Prace badawczo-rozwojowe-otwarte | Razem |
|-----------------------|--|--------------------------------------|---------------------|----------------|-------------|----------------------------------|---------------------|
| Wartość brutto | | | | | | | |
| 1 | BO 01.01.2015 | 202 497,65 | 1 100 511,48 | 0,00 | 0,00 | 53 652,91 | 1 356 662,04 |
| 2 | Zwiększenia: | 9 840,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 840,92 |
| a | zakup | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| b | przemieszczenia | | | | | | 0,00 |
| c | darowizna | | | | | | 0,00 |
| d | aport | | | | | | 0,00 |
| e | przyjęcie z inwestycji | 9 840,92 | | | | | 9 840,92 |
| f | ... | | | | | | 0,00 |
| b | przekwalifikowanie | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53 652,91 | 53 652,91 |
| a | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | koszty prac rozwojowych zakończone wynikiem negatywnym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 811,99 | 43 811,99 |
| c | rozliczenie na WNiP | | | | | 9 840,92 | 9 840,92 |
| d | przekwalifikowanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4 | BZ 31.12.2015 | 212 338,57 | 1 100 511,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 312 850,05 |

| Umorzenie | | | | | | | |
|------------------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| 5 | BO 01.01.2015 | 175 564,44 | 1 100 511,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 276 075,92 |
| 6 | Zwiększenia: | 3 495,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 495,96 |
| a | amortyzacja | 3 495,96 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 495,96 |
| 7 | Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | BZ 31.12.2015 | 179 060,40 | 1 100 511,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 279 571,88 |

| Wartość netto | | | | | | | |
|----------------------|----------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| 9 | BO 01.01.2015 | 26 933,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53 652,91 | 80 586,12 |
| 10 | BZ 31.12.2015 | 33 278,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 278,17 |

Nota nr 2 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2015 do 31.12.2015

| Lp. | Tytuł | Grupy (w budynki, lokale i obiekty inżynierii Lądowej i wodno-energetycznej) | | | | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Zaliczki na środki trwałe w budowie | Razem |
|----------------|------------------------|--|---|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------------------|-------|
| | | tytuł prawno rzeczowego użytkowania | lokale i obiekty inżynierii Lądowej i wodno-energetycznej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | | | | | | |
| Wartość brutto | | | | | | | | | | | |
| 1 | BO 01.01.2015 | 338 431,35 | 814 392,91 | 472 879,08 | 249 171,38 | 244 781,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 119 656,13 | |
| 2 | Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 | 26 049,59 | 0,00 | 12 235,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 285,49 | |
| a | z SI w budowie | | | | | | | | | 0,00 | |
| a | przejęcie z inwestycji | 0,00 | 0,00 | 26 049,59 | | 12 235,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 285,49 | |
| 3 | Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 1 100,00 | 0,00 | 62,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 162,00 | |
| a | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| b | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 1 100,00 | 0,00 | 62,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 162,00 | |
| 4 | BZ 31.12.2015 | 338 431,35 | 814 392,91 | 497 828,67 | 249 171,38 | 256 955,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 156 779,62 | |

| Umorzenie | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------|------|------|------------|
| 5 | BO 01.01.2015 | 16 921,55 | 159 271,20 | 246 707,17 | 89 771,44 | 223 719,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 736 390,74 |
| 6 | Zwiększenia: | 3 384,31 | 31 430,43 | 52 778,73 | 18 951,99 | 12 668,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 119 213,67 |
| a | amortyzacja za okres | 3 384,31 | 31 430,43 | 52 778,73 | 18 951,99 | 12 668,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 119 213,67 |
| 7 | Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 810,00 | 0,00 | 62,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 872,00 |
| a | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 810,00 | 0,00 | 62,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 872,00 |
| 8 | BZ 31.12.2015 | 20 305,86 | 190 701,63 | 298 675,90 | 108 723,43 | 236 325,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 854 732,41 |

| Wartość netto | | | | | | | | | | |
|---------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------|------|------|--------------|
| 9 | Środki trwałe netto na | 321 509,80 | 655 121,71 | 226 171,91 | 159 399,94 | 21 062,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 383 265,39 |
| 11 | Środki trwałe netto na | 318 125,49 | 623 691,28 | 199 152,77 | 140 447,95 | 20 629,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 302 047,21 |

Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych w całości

| Lp | Tytuł | Powierzchnia w m2 na 31.12.2014 | Wartość na 31.12.2014 | Powierzchnia w m2 na 31.12.2015 | Wartość na 31.12.2015 |
|----|--------------------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 1 | Decyzja Wojewody Wrocławskiego | 1,0553 ha | 321 509,80 | 1,0553 ha | 318 125,49 |

Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Nie dotyczy

Wartość amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu finansowego.

Środki trwałe w budowie

Spółka nie posiada środków trwałych w budowie.

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

Spółka nie posiada zobowiązania wobec budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nota nr 3 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

| Lp. | Tytuł ujemnej różnicy przejściowej | Kwota różnicy przejściowej | | Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2014 | Kwota różnicy przejściowej | | Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2015 |
|----------|---|----------------------------|----------------|---------------------------------------|----------------------------|----------------|---------------------------------------|
| | | Stan na 31.12.2014 | stawka podatku | | Stan na 31.12.2015 | stawka podatku | |
| 1 | Odniesionych na wynik finansowy | X | X | 76 840,00 | | X | 102 102,00 |
| a | rezerwa na badanie sprawozdania finansowego | 17 600,00 | 19% | 3 344,00 | 18 650,00 | 19% | 3 544,00 |
| b | odpisy aktualizujące należności | 1 400,00 | 19% | 266,00 | 0,00 | 19% | 0,00 |
| c | odpisy aktualizujące zapasy | 289 833,58 | 19% | 55 068,00 | 317 691,38 | 19% | 60 361,00 |
| d | różnice kursowe | 0,00 | 19% | 0,00 | 8 116,30 | 19% | 1 542,00 |
| e | rezerwa na premie | 6 000,00 | 19% | 1 140,00 | 105 407,80 | 19% | 20 027,00 |
| f | rezerwa na urlopy zaległe | 10 609,41 | 19% | 2 016,00 | 13 540,50 | 19% | 2 573,00 |
| g | rezerwa na odpisy emerytalne | 28 620,97 | 19% | 5 438,00 | 23 510,42 | 19% | 4 467,00 |
| h | nieopłacony ZUS | 43 201,70 | 19% | 8 208,00 | 40 284,68 | 19% | 7 654,00 |
| i | niewypłacone wynagrodzenia | | 19% | 0,00 | 0,00 | 19% | 0,00 |
| j | rezerwa na koszty | 2 138,86 | 19% | 406,00 | 2 514,05 | 19% | 478,00 |
| k | rezerwa na premię od sprzedaży | 5 022,60 | 19% | 954,00 | 7 662,21 | 19% | 1 456,00 |
| | RAZEM | 404 427,12 | X | 76 840,00 | 537 377,34 | X | 102 101,00 |

Nota Nr 4 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zapasy

| Lp. | Rodzaj zapasu | Stan na 31.12.2014 | | | Stan na 31.12.2015 | | |
|-----|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | Wartość brutto | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa | Wartość brutto | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa |
| 1 | Materiały | 1 214 852,41 | 145 365,49 | 1 069 486,92 | 1 358 503,98 | 196 489,84 | 1 162 014,14 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 355 460,99 | 63 642,61 | 291 818,38 | 305 007,16 | 37 674,83 | 267 332,33 |
| 3 | Produkty gotowe | 839 084,02 | 105 414,59 | 733 669,43 | 674 852,08 | 83 526,71 | 591 325,37 |
| 4 | Towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Zaliczki na poczet dostaw | 11 700,00 | 0,00 | 11 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 2 421 097,42 | 314 422,69 | 2 106 674,73 | 2 338 363,22 | 317 691,38 | 2 020 671,84 |

Zapasy według okresów zalegania (stan na 31.12.2015)

| Lp. | Wyszczególnienie | Okres zalegania | | | | Razem |
|-----|--|-----------------|------------|------------|-------------|--------------|
| | | 0-90 | 90-180 | 180-360 | powyżej 360 | |
| 1 | Materiały (brutto) | 481 662,48 | 288 909,15 | 109 044,66 | 255 687,07 | 1 135 303,36 |
| 2 | Materiały (odpisy) | 0,00 | 0,00 | 10 904,47 | 185 585,37 | 196 489,84 |
| 3 | Materiały netto | 481 662,48 | 288 909,15 | 98 140,19 | 70 101,70 | 938 813,52 |
| 4 | Półprodukty i produkty w toku | 196 614,91 | 39 770,61 | 3 222,70 | 65 398,65 | 305 006,87 |
| 5 | Półprodukty i produkty w toku (odpisy) | 0,00 | 0,00 | 322,27 | 37 352,56 | 37 674,83 |
| 6 | (netto) | 196 614,91 | 39 770,61 | 2 900,43 | 28 046,09 | 267 332,04 |
| 7 | Produkty gotowe (brutto) | 294 647,39 | 152 710,61 | 135 546,80 | 91 025,79 | 673 930,59 |
| 8 | Produkty gotowe (odpisy) | 0,00 | 0,00 | 13 554,68 | 62 455,32 | 76 010,00 |
| 9 | Produkty gotowe (netto) | 294 647,39 | 152 710,61 | 121 992,12 | 28 570,47 | 597 920,59 |
| 10 | Towary (brutto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 11 | Towary (odpisy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 12 | Towary (netto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Należności z tytułu dostaw i usług według wieku na 31.12.2015

| Lp. | Wiek w dniach | 0-90 | 90-150 | powyżej 150 | Razem |
|-----------------------|------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| Od jednostek | | | | | |
| I powiązanych: | | | | | |
| 1 | należność brutto | 283 440,49 | 0,00 | 0,00 | 283 440,49 |
| 2 | odpis | 922,83 | 0,00 | 0,00 | 922,83 |
| | RAZEM | 282 517,66 | 0,00 | 0,00 | 282 517,66 |
| Od pozostałych | | | | | |
| II jednostek: | | | | | |
| 1 | należność brutto | 770 885,55 | 0,00 | 0,00 | 770 885,55 |
| 2 | odpis | 611,54 | 0,00 | 0,00 | 611,54 |
| | RAZEM | 770 274,01 | 0,00 | 0,00 | 770 274,01 |
| | RAZEM | 1 052 791,67 | 0,00 | 0,00 | 1 052 791,67 |

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

| Lp. | Tytuł | Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług | Odpisy aktualizujące należności od jednostek pozostałych | RAZEM odpisy aktualizujące |
|-----|---------------|---|--|----------------------------|
| 1 | BO 01.01.2015 | 0,00 | 1 874,96 | 45 264,63 |
| | zwiększenia | 0,00 | 1 534,37 | 1 534,37 |
| | zmniejszenia | 0,00 | 1 874,96 | 1 874,96 |
| 2 | BZ 31.12.2015 | 0,00 | 1 534,37 | 1 534,37 |

Nota nr 6 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

| Lp. | Inwestycje krótkoterminowe | Stan na 31.12.2014 | Stan na 31.12.2015 |
|----------|---|-----------------------|--------------------|
| | Inwestycje krótkoterminowe | 92 862,99 | 284 064,51 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 92 862,99 | 284 064,51 |
| a | <i>w jednostkach powiązanych</i> | 0,00 | 0,00 |
| b | <i>w pozostałych jednostkach</i> | 0,00 | 0,00 |
| c | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 92 862,99 | 284 064,51 |
| - | Kasa w PLN | 6 152,57 | 5 393,29 |
| - | Kasa w EUR | 387,87 | 899,18 |
| - | Kasa w USD | 171,85 | 1 498,02 |
| - | Kasa w GBP | 579,27 | 613,34 |
| - | Rachunek bieżący w PLN | 27 807,65 | 182 499,14 |
| - | Rachunek bieżący w EUR | 56 658,79 | 73 288,77 |
| - | Rachunek bieżący w USD | 457,09 | 4 288,36 |
| - | Rachunek ZFŚS | 647,90 | 15 584,41 |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |

Nota nr 7- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów

| Lp. | Tytuł | Stan na 31.12.2014 | Stan na 31.12.2015 |
|----------|---|-----------------------|--------------------|
| 1 | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów | 60 762,01 | 43 172,83 |
| - | ubezpieczenie | 10 923,75 | 9 477,92 |
| - | ubezpieczenie pracowników podczas delegacji zagranicznych | 0,00 | 0,00 |
| - | koszty studiów podyplomowych pracowników | 0,00 | 0,00 |
| - | certyfikaty, atesty produktów | 47 733,73 | 33 176,87 |
| - | inne | 2 104,53 | 518,04 |

Nota nr 8 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

| Seria/ emisja | Rodzaj udziałów | Rodzaj uprzywilejowania | Liczba udziałów | Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej | Sposób pokrycia kapitału | Data rejestracji | Prawo do dywidendy (od daty) |
|-----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|---|--------------------------|------------------|------------------------------|
| kapitał założycielski | zwycię na okaziciela | bez uprzywilejowania | 50 | 50 000,00 | gotówka | 14.03.2006 | 14.03.2006 |
| kapitał założycielski | zwycię na okaziciela | bez uprzywilejowania | 979 | 979 000,00 | gotówka | 20.11.2007 | 20.11.2007 |
| kapitał założycielski | zwycię na okaziciela | bez uprzywilejowania | 308 | 308 000,00 | gotówka | 10.07.2008 | 28.03.2008 |
| kapitał założycielski | zwycię na okaziciela | bez uprzywilejowania | 386 | 386 000,00 | gotówka | 09.09.2008 | 21.08.2008 |
| kapitał założycielski | zwycię na okaziciela | bez uprzywilejowania | 38 | 38 000,00 | gotówka | 03.02.2009 | 03.02.2009 |
| kapitał założycielski | zwycię na okaziciela | bez uprzywilejowania | 37 | 37 000,00 | gotówka | 15.05.2009 | 15.05.2009 |
| kapitał założycielski | zwycię na okaziciela | bez uprzywilejowania | 2 008 | 2 008 000,00 | gotówka | 22.03.2010 | 22.03.2010 |
| Kapitał razem | X | X | 3 806 | 3 806 000,00 | X | X | X |

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych udziałów na 31.12.2015

| Udziałowiec | Liczba udziałów | Udział % |
|-------------|-----------------|----------|
| PCC Exol SA | 3 806 | 100,00% |

Nota nr 9 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty

Informację zawarto w Zestawieniu zmian w kapitale własnym.

Nota nr 10 a - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
 (pkt 1 ppkt 8 Informacji dodatkowej)

| L.p. | Tytuł dodatniej różnicy przejściowej | Kwota różnicy przejściowej | | Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2014 | Kwota różnicy przejściowej | | Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2015 |
|------|--|----------------------------|----------------|--|----------------------------|----------------|--|
| | | Stan na 31.12.2014 | stawka podatku | | Stan na 31.12.2015 | stawka podatku | |
| 1 | dodatnie różnice kursowe bilansowe | 20 988,44 | 19% | 3 988,00 | 0,00 | 19% | 0,00 |
| 2 | różnica pomiędzy wartością księgową a podatkową ŚT | 59 790,54 | 19% | 11 360,00 | 51 706,56 | 19% | 9 824,00 |
| | RAZEM | 80 778,98 | X | 15 348,00 | 51 706,56 | X | 9 824,00 |

Nota nr 10 b - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

| Lp. | Tytuł | długoterminowe | krótkoterminowe | RAZEM |
|-----|---------------------------------|----------------|-----------------|------------|
| 1 | Bilans otwarcia na 01.01.2015 | 12 186,72 | 16 434,25 | 28 620,97 |
| 2 | Utworzenie rezerwy | | 121 332,03 | 121 332,03 |
| 3 | Zmiana kwalifikacji | (2 033,10) | 2 033,10 | |
| 4 | Wykorzystanie rezerwy | | 7 494,28 | |
| 5 | Rozwiązanie rezerwy | | | 0,00 |
| 6 | Bilans zamknięcia na 31.12.2015 | 10 153,62 | 132 305,10 | 142 458,72 |

Nota nr 10 c - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Zmiany w stanie pozostałych rezerw

| Lp. | Tytuł | dlugoterminowe | krótkoterminowe | RAZEM |
|----------|--|----------------|------------------|------------------|
| 1 | Bilans otwarcia na 01.01.2015 | 0,00 | 41 370,87 | 41 370,87 |
| a | rezerwa na urlopy | 0,00 | 10 609,41 | 10 609,41 |
| b | rezerwa na badanie bilansu | 0,00 | 17 600,00 | 17 600,00 |
| c | rezerwa na premie | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 |
| d | rezerwa na koszty | 0,00 | 2 138,86 | 2 138,86 |
| e | rezerwa na koszty provizji | 0,00 | 5 022,60 | 5 022,60 |
| 2 | Utworzenie rezerw (tytuły) | 0,00 | 26 312,21 | 26 312,21 |
| b | rezerwa na badanie bilansu | 0,00 | 18 650,00 | 18 650,00 |
| f | rezerwa na koszty provizji | 0,00 | 7 662,21 | 7 662,21 |
| 3 | Rozwiązania rezerw (tytuły) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Wykorzystanie rezerw (tytuły) | 0,00 | 39 232,01 | 39 232,01 |
| a | rezerwa na urlopy | 0,00 | 10 609,41 | 10 609,41 |
| b | rezerwa na badanie bilansu | 0,00 | 17 600,00 | 17 600,00 |
| c | rezerwa na premie | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 |
| e | rezerwa na koszty provizji | 0,00 | 5 022,60 | 5 022,60 |
| 5 | Bilans zamknięcia na 31.12.2015 | 0,00 | 28 451,07 | 28 451,07 |
| b | rezerwa na badanie bilansu | 0,00 | 18 650,00 | 18 650,00 |
| d | rezerwa na koszty | 0,00 | 2 138,86 | 2 138,86 |
| d | rezerwa na koszty provizji | 0,00 | 7 662,21 | 7 662,21 |

Nota nr 11a - Dodatkowe informacje i objaśnienia
 Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2014 | Stan na 31.12.2015 | Zobowiązania przeterminowane | | |
|-----------|--|--------------------|--------------------|------------------------------|-------------|--------------------------------|
| | | | | do 90 dni | 90-180 dni | 180-360 dni powyżej 360 dni |
| 1 | Z tytułu dostaw i usług: | 457 302,27 | 369 491,23 | 8 514,31 | 0,00 | 0,00 |
| a | do 12 miesięcy: | 457 302,27 | 369 491,23 | 8 514,31 | 0,00 | 0,00 |
| - | PCC Rokita S.A. | 136 098,16 | 99 019,24 | 5 195,09 | 0,00 | 0,00 |
| - | PCC IT SA | 13 826,17 | 27 345,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | PCC Autochem Sp. z o.o. | 6 888,00 | 8 241,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | PCC Consumer Products Kosmet Sp. z o.o. | 0,00 | 130 059,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | Zakład Usługowo-Serwisowy "Labmatic" Sp. z o.o. | 16 689,22 | 21 999,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | Ekologistyka Sp. z o.o. | 583,60 | 702,11 | 192,31 | 0,00 | 0,00 |
| - | PCC Intermodal Sp. z o.o. | 3 342,89 | 3 971,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | CWB Partner Sp. z o.o. | 16 555,80 | 18 546,68 | 3 126,91 | 0,00 | 0,00 |
| - | "Labanalitika" Sp. z o.o. | 12 632,64 | 11 368,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | PCC Exol S.A. | 244 854,43 | 42 699,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | ChemilPark Technologiczny Sp. z o.o. | 5 831,36 | 5 539,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne | 297 330,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a | bony dłużne ChemilPark | 297 330,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Razem | 754 632,48 | 369 491,23 | 8 514,31 | 0,00 | 0,00 |

Nota nr 11b - Dodatkowe informacje i objaśnienia
 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

| L.p | Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2014 | Stan na 31.12.2015 | Zobowiązania przeterminowane | | |
|-----|--|--------------------|--------------------|------------------------------|-------------|--------------------------------|
| | | | | do 90 dni | 90-180 dni | 180-360 dni powyżej 360 dni |
| 1 | kredyty i pożyczki | 281 330,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | z tytułu dostaw i usług: | 407 057,45 | 282 154,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a | do 12 miesięcy | 407 057,45 | 282 154,44 | 57 007,41 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 9 766,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych | 186 236,52 | 93 186,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | PDOF | 22 261,00 | 18 553,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | ZUS | 65 407,52 | 74 633,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | VAT | 98 568,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | z tytułu wynagrodzeń | 82 421,88 | 70 751,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | inne | 7 501,57 | 8 558,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Razem | 964 548,24 | 463 361,36 | 57 007,41 | 0,00 | 0,00 |

Nota nr 11 c - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

(pkt 1 pkt 12 Informacji dodatkowej)

| Lp. | Przedmiot w wyniku, którego powstało zobowiązanie | Rodzaj zobowiązania | Stan kredytu na 31.12.2015 | Rodzaj majątku podlegający zabezpieczeniu | Informacje dodatkowe |
|-----|---|----------------------|----------------------------|---|--|
| 1 | kredyt w rachunku bieżącym | cesja wierzytelności | 0,00 | należności od kontrahentów | zabezpieczenie umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 29/08/400/04 z 08.10.2008r. |
| | RAZEM | X | 0,00 | X | X |

Zgodnie z aneksem z dnia 04.02.2016, w dniu 29.01.2016 nastąpiło rozwiązanie umowy o kredyt nr 29/08/400/04 z dnia 08.10.2008.

Zobowiązania warunkowe

(pkt 1 pkt 13 Informacji dodatkowej)

| Lp. | Rodzaj zobowiązania gwarancji, poręczeń | Szacunkowa kwota zobowiązania | Przyczyny powstania zobowiązania | Informacje dodatkowe |
|-----|---|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| 1 | Poręczenia | 0,00 | umowa kredytowa | |
| 2 | Gwarancje | 0,00 | | |
| 3 | Inne | 0,00 | | |
| 4 | Razem | 0,00 | | |

Weksle in blanco stanowiące zabezpieczenie zobowiązań Tensis Sp. z o.o.

| Lp. | Ilość weksli | Data powstania zobowiązania | Zobowiązania wobec | Treść zobowiązania | Okres od - do | Zobowiązania pozabilansowe na 31.12.2015 |
|-----|--------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|---------------|--|
| | | | X | | | 0,00 |

Nota nr 12 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Rozliczenia międzyokresowe

Nie dotyczy

Nota nr 13 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (struktura rzeczowa) oraz koszty

| 1 | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności): | 01.01.2014 - 31.12.2014 | 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|--------------|--|--------------------------------|--------------------------------|
| a | Produkty - specjalistyczne produkty chemiczne | 8 308 392,14 | 8 290 427,19 |
| b | Towary i materiały | 218 969,09 | 274 703,33 |
| c | Usługi | 359 257,46 | 596 019,03 |
| RAZEM | | 8 886 618,69 | 9 161 149,55 |

W roku 2015 przychody ze sprzedaży w kraju stanowiły 94,9 % ogółu przychodów.

Nota Nr 14 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 2 ppkt 6 Informacji dodatkowej)

Koszty według rodzaju

| Lp. | Tytuł | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|----------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | Koszty według rodzaju | 8 578 386,26 | 8 434 555,69 |
| a | amortyzacja | 121 376,37 | 122 709,63 |
| b | zużycie materiałów i energii | 4 806 420,95 | 4 523 841,55 |
| c | usługi obce | 1 745 350,42 | 1 591 956,56 |
| d | podatki i opłaty | 130 440,79 | 125 730,40 |
| e | wynagrodzenia | 1 322 642,15 | 1 599 221,28 |
| f | ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 343 011,30 | 368 446,14 |
| g | pozostałe koszty rodzajowe | 109 144,28 | 102 650,13 |
| 2 | Koszty według rodzaju, razem | 8 578 386,26 | 8 434 555,69 |
| 3 | Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych | 354 458,79 | 214 685,77 |
| 5 | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna) | (7 691,12) | (2 221,21) |
| 6 | Koszty sprzedaży (wielkość ujemna) | (1 055 016,28) | (1 012 547,52) |
| 7 | Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna) | (776 888,17) | (873 877,13) |
| 8 | Koszty marketingu | (4 448,32) | (147,95) |
| 9 | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 7 088 801,16 | 6 760 447,65 |

Nota nr 15 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Pozostałe przychody operacyjne

| Lp. | Tytuł | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|-----|--|-------------------|------------------|
| 1 | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 58 594,65 | 29 859,85 |
| - | ostrożna wycena zapasów | 11 938,35 | 0,00 |
| - | odpis aktualizujący wartość zapasów towarów | 6 356,60 | 0,00 |
| - | odpis aktualizujący wartość zapasów produktów | 9 744,97 | 3 892,07 |
| - | odpis aktualizujący wartość zapasów półwyrobów | 30 554,73 | 25 967,78 |
| 4 | Inne przychody operacyjne | 54 810,53 | 4 425,03 |
| - | Rozwiązanie rezerw | 35 000,00 | 1 400,00 |
| - | odpis aktualizujący należności | 35 000,00 | 1 400,00 |
| - | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 18 620,00 | 0,00 |
| - | pozostałe | 1 190,53 | 3 025,03 |
| | RAZEM | 113 405,18 | 34 284,88 |

Pozostałe koszty operacyjne

| Lp. | Tytuł | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|-----|--|-------------------|------------------|
| 1 | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 44 101,99 |
| 2 | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 115 806,44 | 33 128,54 |
| - | odpis aktualizujący wartość zapasów półwyrobów | 57 907,10 | 0,00 |
| - | odpis aktualizujący wartość zapasów materiałów | 57 899,34 | 33 128,54 |
| 3 | Inne koszty operacyjne | 55 276,29 | 15 775,53 |
| - | utworzenie rezerw | 0,00 | 0,00 |
| - | na koszty odpraw emerytalnych | 16 812,14 | 0,00 |
| - | przekazane darowizny | 313,99 | 0,00 |
| - | spisanie należności przedawnionych i umorzonych | 35 000,00 | 0,00 |
| - | niedobory inwentaryzacyjne | 0,00 | 11 509,37 |
| - | pozostałe | 3 150,16 | 4 266,16 |
| | RAZEM | 171 082,73 | 93 006,06 |

Nota nr 16 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Przychody finansowe

| Lp. | Tytuł | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b | od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Odsetki, w tym: | 4 666,97 | 3 663,24 |
| a | od jednostek powiązanych z tytułu: | 187,33 | 877,96 |
| - | nieterminowego regulowania należności | 187,33 | 877,96 |
| b | od pozostałych jednostek z tytułu: | 4 479,64 | 2 785,28 |
| - | lokata bankowych | 54,02 | 444,43 |
| - | rachunku bieżącego | 6,17 | 10,76 |
| - | nieterminowego regulowania należności | 4 419,45 | 2 330,09 |
| 3 | Zysk ze zbycia inwestycji: | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Inne | 21 773,78 | 23 280,66 |
| - | różnice kursowe | 21 770,78 | 23 276,66 |
| - | wynagrodzenie płatnika | 3,00 | 4,00 |
| RAZEM | | 26 440,75 | 26 943,90 |

Koszty finansowe

| Lp. | Tytuł | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 1 | Odsetki, w tym: | 24 854,82 | 8 242,98 |
| a | dotyczące jednostek powiązanych | 21 052,90 | 4 178,98 |
| b | dotyczące pozostałych jednostek z tytułu: | 3 801,92 | 4 064,00 |
| - | odsetki budżetowe | 0,00 | 81,34 |
| - | odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek | (0,00) | 3 635,98 |
| - | odsetki zwłoki za nieterminowe regulowanie zobowiązań | 301,35 | 346,68 |
| - | odsetki i prowizje z tyt.emisji papierów wartościowych | 3 500,57 | 0,00 |
| 2 | Strata ze zbycia inwestycji: | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne | 17 425,03 | 21 768,58 |
| - | koszty zabezpieczenia finansowego | 6 401,68 | 6 617,31 |
| - | provizje bankowe | 11 023,35 | 15 151,27 |
| RAZEM | | 42 279,85 | 30 011,56 |

| Lp. | Różnice kursowe | 01.01.2014 - 31.12.2014 | 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|-----|--------------------------|----------------------------|----------------------------|
| - | Dodatnie różnice kursowe | 61 491,35 | 97 987,83 |
| - | Ujemne różnice kursowe | 39 720,57 | 74 711,17 |

Nota nr 17 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

(pkt 2 ppkt 5 Informacji dodatkowej)

| Lp. | Treść | Kwota zł |
|-----|--|-------------------|
| 1. | Wynik brutto | 183 578,68 |
| 2. | Przychody nie zaliczone do podatkowych | 585 477,98 |
| | - rozwiązane rezerw i odpisów aktualizujących | 571 068,30 |
| | - odsetki naliczone | 873,71 |
| | - RK od podatku VAT | 13 535,97 |
| 3. | Pozycje zwiększające przychody podatkowe | 0,00 |
| 4. | Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów | 801 130,48 |
| | - nie opłacone składki ZUS | 40 284,68 |
| | - utworzenie rezerw i odpisów aktualizujących | 666 980,26 |
| | - niezrealizowane ujemne różnice kursowe (z wyceny bilansowej) | 26 175,21 |
| | - odsetki naliczone | 6 488,15 |
| | - nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową | 7 793,98 |
| | - koszty roku 2014, ujęte w CIT-8 za rok 2014 a zaksięgowane w 2015 r. | 5 368,15 |
| | - koszty reprezentacji | 1 983,25 |
| | - wpłaty na PFRON | 26 047,00 |
| | - nieodpłatnie przekazane składniki majątku trwałego i obrotowego | 8 287,51 |
| | - odsetki od zobowiązań budżetowych | 81,34 |
| | - RK od podatku VAT | 5 211,32 |
| | - niezapłacone zobowiązania | 375,19 |
| | - pozostałe koszty operacyjne n.k.u.p. | 6 054,44 |
| 5. | Pozycje na zwiększenie kosztów podatkowych | 43 201,70 |
| | - ZUS z roku 2014, zapłacony w roku 2015 | 43 201,70 |
| 6. | Dochód (poz.1-2+3+4-5) | 356 029,48 |
| 7. | Odliczenia od dochodu | 0,00 |
| 8. | Podstawa opodatkowania (poz. 6 - 7) | 356 029,48 |
| | - w zaokrągleniu | 356 029,00 |
| 9. | Rozliczenie strat podatkowych z lat ubiegłych | 356 029,00 |
| 10. | Podstawa opodatkowania (poz. 8 - 9) | 0,00 |
| 11. | Podatek wg stawki 19 % | 0,00 |
| | w zaokrągleniu | 0,00 |
| 12. | Podatek do zapłacenia | 0,00 |

Nota nr 18 - Działalność zaniechana

(pkt 2 ppkt 4 Informacji dodatkowej)

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

W roku 2015 nie nastąpiło zaniechanie działalności Spółki.

Nota nr 19 - Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe i ochronę środowiska

(pkt 2 ppkt 8 Informacji dodatkowej)

| Lp. | Tytuł | 01.01.2014 - 31.12.2014 | 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|-----|---|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 |

Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku 2016 wyniosą 0 PLN, w tym na ochronę środowiska 0 PLN.

Nota nr 20 - Przeciętne zatrudnienie

(pkt 4 ppkt 1 Informacji dodatkowej)

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

| Lp | Wyszczególnienie | 01.01.2014 - 31.12.2014 | 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|----|---------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Pracownicy fizyczni | 9 | 9 |
| 2 | Pracownicy umysłowi | 23 | 22 |
| 3 | Kierownictwo | 0 | 0 |
| | Razem | 32 | 31 |

Nota nr 21 - Wynagrodzenie dla osób wchodzących w skład organów zarządzających lub nadzorujących

(pkt 4 ppkt 2 Informacji dodatkowej)

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

| Lp | Wyszczególnienie | 01.01.2014 - 31.12.2014 | 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|----|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Organy zarządzające Tensis Sp. z o.o. | 24 000,00 | 60 000,00 |
| 2 | Organy nadzorujące | 0,00 | |
| | Razem | 24 000,00 | 60 000,00 |

Nota nr 22 - Pożyczki dla osób wchodzących w skład organów zarządzających

(pkt 4 ppkt 3 Informacji dodatkowej)

Spółka nie udzielała pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Nota nr 23 - Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych

(pkt 5 ppkt 1 Informacji dodatkowej)

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

Nie wystąpiły.

Nota nr 24 - Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

| | | 01.01.2014 - 31.12.2014 | 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|----------|---|------------------------------------|------------------------------------|
| 1 | Bilansowa zmiana zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań | (420 892,60) | (306 610,00) |
| 2 | Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych | 9 467,91 | 14 720,00 |
| | | (411 424,69) | (291 890,00) |

Nota nr 25- Zdarzenia po dniu bilansowym

(pkt 5 ppkt 2 Informacji dodatkowej)

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

W dniu 01.02.2016 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu połączenia Tensis Sp. z o.o. ze spółką EXOL SA do rejestru przedsiębiorców.

Połączenie nastąpiło na podstawie art. 492 § 1 pkt. 1 KHS przez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej – Tensis Sp. z o.o., na spółkę przejmującą – PCC EXOL S.A.

Na skutek połączenia spółka przejmowana (Tensis) została rozwiązana bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego, a spółka przejmująca (Spółka) wstąpiła z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki spółki przejmowanej (Tensis) stosownie do art. 494 § 1 KSH.

Nota nr 26 - Zmiany polityki rachunkowości

(pkt 5 ppkt 3 Informacji dodatkowej)

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

Nie wystąpiły.

Nota nr 27 - Zmiany polityki rachunkowości - dane ilościowe

(pkt 5 ppkt 4 Informacji dodatkowej)

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

Nie wystąpiły.

Nota nr 28 - Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

(pkt 6 ppkt 1 Informacji dodatkowej)

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

Nie wystąpiły.

Nota nr 29 -Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanym

Nie wystąpiły.

Nota nr 29 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 6 ppkt 2 Informacji dodatkowej)

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

| Lp. | Nazwa jednostki | Należności brutto | Rezerwa na należności | Należności netto | Zobowiązania | Przychody z tyt. sprzedaży wyrobów, towarów i materiałów | Przychody operacyjne | Przychody finansowe | Zakupy | Koszty finansowe odsetki |
|-----|---|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| 1 | PCC Rokita S.A. | 63 684,48 | 0,00 | 63 684,48 | 99 019,24 | 303 386,70 | 0,00 | 0,00 | 1 054 402,12 | 798,83 |
| 2 | PCC IT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 345,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 152 152,31 | 0,00 |
| 3 | PCC Autochem Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 241,00 | 0,00 | 0,00 | 819,10 | 39 400,00 | 0,00 |
| 4 | PCC Consumer Products Kosmet Sp. z o.o. | 157 602,16 | -819,10 | 156 783,06 | 130 059,15 | 535 802,18 | 0,00 | 0,00 | 371 213,96 | 0,00 |
| 5 | Zakład Usługowo-Serwisowy "Labmatic" Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 999,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 189 471,62 | 0,00 |
| 6 | Ekologistyka Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 702,11 | 4 704,18 | 0,00 | 0,00 | 6 957,36 | 0,00 |
| 7 | PCC Internodal SA, Jaworzno, PL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 971,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 637,41 | 0,00 |
| 8 | CWB "Partner" Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 546,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 174 417,12 | 0,00 |
| 9 | "Labanalitika" Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 368,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110 780,77 | 0,00 |
| 10 | PCC Exol S.A. | 53 770,78 | -103,73 | 53 667,05 | 42 699,52 | 804 226,30 | 0,00 | 58,86 | 1 195 813,73 | 582,81 |
| 11 | Chemipark Technologiczny Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 539,78 | 8 709,00 | 0,00 | 0,00 | 68 775,32 | 2 669,79 |
| 12 | disripark.com Sp. z o.o. | 8 383,07 | 0,00 | 8 383,07 | 0,00 | 6 815,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | PCC Chemax Inc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 125 558,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127,55 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 283 440,49 | -922,83 | 282 517,66 | 369 491,23 | 1 789 202,11 | 0,00 | 877,96 | 3 384 021,72 | 4 178,98 |

Nota nr 30 - Konsolidacja sprawozdania

(pkt 6 ppkt 5 Informacji dodatkowej)

Spółka należy do Grupy Kapitałowej PCC Exol z siedzibą w Brzegu Dolnym, która sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Skonsolidowane sprawozdania Grupy Kapitałowej PCC Exol jest częścią skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej PCC SE z siedzibą w Duisburgu.

Nota nr 31 - Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

(pkt 7 Informacji dodatkowej)

Nie wystąpiło.

Nota nr 32 - Kontynuacja działalności

(pkt 8 Informacji dodatkowej)

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

W dniu 01.02.2016 roku, w związku z połączeniem ze spółką PCC EXOL SA, spółka Tensis Sp. z o.o. została rozwiązana. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę, po połączeniu ze spółką PCC EXOL SA.

Nota nr 33 - Przyjęte kursy do wyceny

(pkt 2a Informacji dodatkowej)

Przyjęte do wyceny kursy to kursy średnie NPB z dnia 31.12.2015 r. (tabela nr 254/A/NBP/2015) i wynoszą 1 USD=3,9011 PLN, 1 EUR=4,2615 PLN, GBP=5,7862 PLN

Nota nr 34 - Wynagrodzenie Biegłego Rewidenta

(pkt 4 ppkt 6 Informacji dodatkowej)

Wynagrodzenie Biegłego Rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2015 oraz weryfikację pakietu wyniesie 21,5 tys. zł

Miejscowość: Brzeg Dolny, 18.03.2016

Podpisy: Członków Zarządu oraz osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych