

☐ skorygowany

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport roczny SA-R 2016

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. - j.t. Dz. U. z 2014, poz. 133, z późn. zm.)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2016 obejmujący okres od 2016-01-01 do 2016-12-31  
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2015 obejmujący okres od 2015-01-01 do 2015-12-31

data przekazania: 2017-03-28

<b>POLWAX SPÓŁKA AKCYJNA</b>	
(pełna nazwa emitenta)	
<b>POLWAX S.A.</b>	<b>Chemiczny (che)</b>
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
<b>38-200 Jasio</b>	
(kod pocztowy)	(miejscowość)
<b>3-go Maja</b>	<b>101</b>
(ulica)	(numer)
<b>+48 13 44 66 241</b>	<b>+48 13 44 66 252</b>
(telefon)	(fax)
<b>info@polwax.pl</b>	<b>www.polwax.pl</b>
(e-mail)	(www)
<b>6852014881</b>	<b>370490581</b>
(NIP)	(REGON)

BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

- ☒ Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- ☐ Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do opinii z zastrzeżeniami, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- ☒ Pismo Prezesa Zarządu
- ☒ Roczne sprawozdanie finansowe
- ☒ Wprowadzenie
- ☒ Bilans
- ☒ Rachunek zysków i strat
- ☒ Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- ☒ Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego
- ☒ Zestawienie zmian w kapitale własnym
- ☒ Rachunek przepływów pieniężnych
- ☒ Dodatkowe informacje i objaśnienia

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2016	2015	2016	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	294 609	280 675	67 328	67 070
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	26 389	29 997	6 031	7 168
III. Zysk (strata) brutto	25 904	29 552	5 920	7 062
IV. Zysk (strata) netto	20 875	23 849	4 771	5 699
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	21 331	31 720	4 875	7 580
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 761	-9 617	-1 088	-2 298
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-15 946	-20 627	-3 644	-4 929
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	624	1 476	143	353
IX. Aktywa, razem	139 984	135 561	31 642	31 811
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 854	58 558	11 947	13 741
XI. Zobowiązania długoterminowe	354	509	80	119
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	43 772	48 478	9 894	11 376
XIII. Kapitał własny	87 130	77 003	19 695	18 069
XIV. Kapitał zakładowy	515	508	116	119
XV. Liczba akcji (w szt.)	10 300 000	10 164 750	10 300 000	10 164 750
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	2,04	2,35	0,47	0,56
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	2,04	2,32	0,47	0,56
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	8,46	7,58	1,91	1,78
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	8,46	7,48	1,91	1,75
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	1,06	1,22	0,24	0,29

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro obowiązujących na ostatni dzień okresu.

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla euro obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym.

## **OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

Plik	Opis
Raport Polwax 2016.pdf	Opinia i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań fin.

## **RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego Polwax S.A. za rok 2016 znajduje się powyżej wraz z opinią o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym.

Plik	Opis

## **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Plik	Opis
OswiadcZ Zarz- zgodnosci Spr.pdf	Oświadczenie Zarządu w sprawie zgodności rocznego spr. fin. oraz spr. Zarz.

## **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Plik	Opis
OswiadcZ Zarz- wybor bieglego.pdf	Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru podmiotu uprawnio.do badania spr.

## **PISMO PREZESA ZARZĄDU**

Plik	Opis
Pismo Prezesa2016.pdf	Pismo Prezesa Zarządu Polwax S.A. do raportu za rok 2016

## **ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

### **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Plik	Opis
Wprowadzenie do SprFin za 2016.pdf	Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego za 2016r.

**BILANS**

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		47 015	45 056
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	329	450
- wartość firmy		0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	45 162	43 018
3. Należności długoterminowe	3 8	0	0
3.1. Od jednostek powiązanych		0	0
3.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
3.3. Od pozostałych jednostek		0	0
4. Inwestycje długoterminowe	4	0	0
4.1. Nieruchomości		0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		0	0
a)w jednostkach powiązanych, w tym:		0	0
-udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności		0	0
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		0	0
-udziały lub akcje w jednostkach współzależnych i stowarzyszonych wyceniane metodą praw własności		0	0
-udziały lub akcje w innych jednostkach		0	0
c)w pozostałych jednostkach		0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	1 524	1 588
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 524	1 588
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
II. Aktywa obrotowe		92 969	90 505
1. Zapasy	6	34 086	31 542
2. Należności krótkoterminowe	7 8	56 202	57 051
2.1. Od jednostek powiązanych		0	0
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
2.3. Od pozostałych jednostek		56 202	57 051
3. Inwestycje krótkoterminowe		2 349	1 672
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	2 349	1 672
a)w jednostkach powiązanych		0	0
b)w pozostałych jednostkach		0	0
c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 349	1 672
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	332	240
III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy		0	0
IV. Akcje (udziały) własne		0	0
A k t y w a r a z e m		139 984	135 561
PASYWA			
I. Kapitał własny		87 130	77 003
1. Kapitał zakładowy		515	508
2. Kapitał zapasowy	14	60 640	47 546
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	5 100	5 100
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0	0
6. Zysk (strata) netto		20 875	23 849
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		52 854	58 558
1. Rezerwy na zobowiązania	18	7 042	7 775
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		673	856
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		6 359	6 885
a) długoterminowa		3 751	4 413
b) krótkoterminowa		2 608	2 472
1.3. Pozostałe rezerwy		10	34
a) długoterminowe		0	

Komisja Nadzoru Finansowego

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
b) krótkoterminowe		10	34
2. Zobowiązania długoterminowe	19	354	509
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
2.3. Wobec pozostałych jednostek		354	509
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	43 772	48 478
3.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
3.3. Wobec pozostałych jednostek		43 573	48 256
3.4. Fundusze specjalne		199	222
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	1 686	1 796
4.1. Ujemna wartość firmy		1 650	1 796
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		36	0
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		36	0
<b>Pasywa razem</b>		<b>139 984</b>	<b>135 561</b>

Wartość księgowa		87 129 757	77 002 545
Liczba akcji (w szt.)		10 300 000	10 164 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	8,46	7,58
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		10 300 000	10 300 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	8,46	7,48

Wartość księgowa w zł za rok 2016 = 87 129 757,01zł ; za rok 2015 = 77 002 545,66zł

## POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2016	2015
1. Należności warunkowe	23	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		0	0
otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	23	17 469	17 513
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		0	0
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)		0	0
2.3. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) :		17 469	17 513
udzielonych gwarancji i poręczeń			
- weksle in blanco w celu zabezpieczenia roszczeń ING Commercial Finance Polska S.A. z tytułu Umowy faktoringowej nr 160/2014		17 000	17 000
- weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 824000-ST-0		361	513
- weksel in blanco w celu zabezpieczenia należności przysługujących ING Lease Polska Sp. z o.o. z tytułu Umowy leasingu operacyjnego Nr 840594-ST-0		108	0
3. Inne (z tytułu)		0	0
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>		<b>17 469</b>	<b>17 513</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		294 609	280 675
- od jednostek powiązanych		0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	288 159	278 102
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	6 450	2 573
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		245 231	229 151
- jednostkom powiązanym		0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	239 254	226 637

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		5 977	2 514
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		49 378	51 524
IV. Koszty sprzedaży	26	8 980	7 807
V. Koszty ogólnego zarządu	26	14 459	14 360
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		25 939	29 357
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 008	834
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	0
2. Dotacje		650	394
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		103	304
4. Inne przychody operacyjne	27	255	136
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		558	194
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		66	6
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		121	83
3. Inne koszty operacyjne	28	371	105
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		26 389	29 997
X. Przychody finansowe	29	1 471	1 132
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0	0
2. Odsetki, w tym:		690	1 132
- od jednostek powiązanych		0	0
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	32	781	0
- w jednostkach powiązanych		0	0
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0	0
5. Inne		0	0
XI. Koszty finansowe	30	1 956	1 577
1. Odsetki w tym:		1 274	1 337
- dla jednostek powiązanych		0	0
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	32	0	5
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		52	59
4. Inne		630	176
XII. Zysk (strata) brutto		25 904	29 552
XIII. Podatek dochodowy	33	5 029	5 703
a) część bieżąca		5 148	5 981
b) część odroczone		-119	-278
XIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	34	0	0
XV. Zysk (strata) netto		20 875	23 849

Zysk (strata) netto (zannualizowany)		20 874 796	23 848 696
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		10 247 012	10 128 188
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	36	2,04	2,35
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		10 247 012	10 263 438
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	36	2,04	2,32

Zysk netto (zannualizowany) w zł za rok 2016 = 20 874 796,35zł ; za rok 2015 = 23 848 696,45zł

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2016	2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	77 003	65 438
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	77 003	65 438
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	508	504
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	7	4
a) zwiększenia (z tytułu)	7	4
- emisji akcji (wydania udziałów)	7	4
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- umorzenia akcji (udziałów)	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	515	508

	w tys. zł	
	2016	2015
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	47 546	37 425
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	13 094	10 121
a) zwiększenia (z tytułu)	13 094	10 121
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	20	12
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	13 074	10 109
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- pokrycia straty	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	60 640	47 546
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	5 100	5 100
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	5 100	5 100
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	23 849	22 409
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	23 849	22 409
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	23 849	22 409
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	23 849	22 409
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	13 074	10 109
- wypłata dywidendy	10 775	12 300
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6. Wynik netto	20 875	23 849
a) zysk netto	20 875	23 849
b) strata netto	0	0
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ )	87 130	77 003
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	87 130	77 003

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2016	2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	20 875	23 849
II. Korekty razem	456	7 871
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	4 612	4 252
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-53	63
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 257	1 299
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-718	70
6. Zmiana stanu rezerw	-733	8
7. Zmiana stanu zapasów	-2 544	7 097

	w tys. zł	
	2016	2015
8. Zmiana stanu należności	850	-6 657
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 390	2 429
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-139	-369
11. Inne korekty	-686	-321
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	21 331	31 720
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	21 900	6 059
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7	7
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	21 893	6 052
II. Wydatki	26 661	15 676
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 006	9 573
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	21 655	6 103
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 761	-9 617
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	750	337
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	27	16
2. Kredyty i pożyczki	37	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	686	321
II. Wydatki	16 696	20 964
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	10 775	12 300
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 657	7 455
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	161	116
8. Odsetki	1 103	1 093
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-15 946	-20 627
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	624	1 476
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	677	1 432
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	53	-44
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 715	239
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 339	1 715
- o ograniczonej możliwości dysponowania	17	37

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA****A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE****NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU****Nota 1 a**

<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>w tys. zł</b>	
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	0	0
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	44	81
- oprogramowanie komputerowe	0	0
d) inne wartości niematerialne i prawne	285	369
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
<b>Wartości niematerialne i prawne, razem</b>	<b>329</b>	<b>450</b>

Na dzień 31.12.2016r. jednym z zabezpieczeń Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy zawartej z ING Bank Śląski w dniu 26.09.2016r. był zastaw na przedsiębiorstwie składający się z innych wartości niematerialnych i prawnych, zapasów, urządzeń technicznych, środków transportowych oraz innych środków trwałych o wartości 48,5 mln PLN na dzień 31.12.2016r. do wysokości 263,9 mln PLN.

Na dzień 31.12.2015r. jednym z zabezpieczeń umowy wieloproduktowej Nr 890/2013/00000287/00 zawartej z ING Bank Śląski był zastaw rejestrowy na zbiorze wszystkich rzeczy ruchomych, praw majątkowych oraz aktywów przyszłych, wchodzących w skład przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55.1 k.c. zlokalizowanych w Jaśle, ul.3-go Maja 101;Czechowice-Dziedzice, ul. Łukasiewicza 2 do wysokości 115,5 mln PLN. Jednym z zabezpieczeń kredytu akwizycyjnego zawartego z ING Bank Śląski był zastaw rejestrowy na zbiorze wszystkich rzeczy ruchomych oraz praw majątkowych wchodzących w skład przedsiębiorstwa zlokalizowanych w Jaśle, ul.3-go Maja 101;Czechowice-Dziedzice, ul. Łukasiewicza 2; Kraków, al. Armii Krajowej 18; Warszawa, ul. Złotego Smoka 20/42 do wysokości 62,25 mln PLN.

Należy wskazać i wyjaśnić okres dokonywania odpisów zakończonych prac rozwojowych oraz odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy



## Nota 1 b

## ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

		w tys. zł						
	a	b	c	d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem		
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	717	430	599	0	1 316	
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0	
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0	
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	717	430	599	0	1 316	
e) skumulowana amortyzacja (umorzanie) na początek okresu	0	0	636	430	230	0	866	
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	37		84	0	121	
- zwiększenia			37		84		121	
g) skumulowana amortyzacja (umorzanie) na koniec okresu	0	0	673	430	314		987	
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0	
- zwiększenia							0	
- zmniejszenia							0	
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0	
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	44	0	285	0	329	

## Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) własne	329	450
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	329	450

## Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2016	2015
a) środki trwałe, w tym:	36 404	36 814
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 690	1 234
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 590	20 117
- urządzenia techniczne i maszyny	9 695	11 022
- środki transportu	563	615
- inne środki trwałe	3 866	3 826
b) środki trwałe w budowie	8 274	6 158
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	484	46
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	45 162	43 018

Na dzień 31.12.2016r. ustanowiona była hipoteka umowna łączna o wartości 22,3 mln PLN (składająca się z aktywów trwałych będących gruntami, budynkami oraz budowlami) do kwoty 263,9 mln PLN na nieruchomościach w Jaśle (KS1J/00072881/6, KS1J / 00079718/2) oraz w Czechowicach-Dziedzicach (KA1P/00049235/8, KA1P/00057291/7, KA1P/00080652/6, KA1P/00082505/5) z tytułu Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy. Dodatkowym zabezpieczeniem Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy był zastaw rejestrowy na zbiorze aktywów trwałych będących rzeczami ruchomymi oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z urządzeń technicznych i maszyn o wartości 14,1 mln PLN na dzień 31.12.2016r. do wysokości 263,9 mln PLN.

Na dzień 31.12.2015r. na nieruchomościach w Jaśle (KS1J/00072881/6) oraz w Czechowicach-Dziedzicach (KA1P/00049235/8) ustanowiona była hipoteka łączna do kwoty 62,25 mln PLN z tytułu umowy kredytu akwizycyjnego zawartej z ING Bank Śląski oraz hipoteka umowna łączna do kwoty 87 mln PLN na tych samych nieruchomościach z tytułu umowy wieloproduktowej Nr 890/2013/00000287/00 zawartej z ING Bank Śląski S.A.. Dodatkowym zabezpieczeniem umowy wieloproduktowej Nr 890/2013/00000287/00 był zastaw rejestrowy na zbiorze wszystkich rzeczy ruchomych, praw majątkowych oraz aktywów przyszłych, wchodzących w skład przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55.1 k.c. zlokalizowanych w Jaśle, ul.3-go Maja 101;Czechowice-Dziedzice, ul. Łukasiewicza 2 do wysokości 115,5 mln PLN. Dodatkowym zabezpieczeniem umowy kredytu akwizycyjnego był zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym oraz praw majątkowych zlokalizowanym w Jaśle, ul.3-go Maja 101;Czechowice-Dziedzice, ul. Łukasiewicza 2; Kraków, al. Armii Krajowej 18; Warszawa, ul. Złotego Smoka 20/42, do wysokości odpowiednio 62,25 mln PLN.

## Nota 2 b

**ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)**

		w tys. zł						
		- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem	
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		1 742	28 684	28 549	1 861	5 293	66 129	
b) zwiększenia (z tytułu)		557	1 676	489	136	1 241	4 099	
- zakup		557	1 676	489	136	1 241	4 099	
c) zmniejszenia (z tytułu)		0	17	147	3	0	167	
- sprzedaż			0	0			0	
- likwidacja			17	147	3		167	
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		2 299	30 343	28 891	1 994	6 534	70 061	
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		508	8 567	17 527	1 246	1 467	29 315	
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		101	1 186	1 669	185	1 201	4 342	
- zwiększenia		101	1 190	1 812	188	1 201	4 492	
- zmniejszenia		0	4	142	3		149	
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		609	9 753	19 196	1 431	2 668	33 657	
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		0	0	0	0	0	0	
- zwiększenia							0	
- zmniejszenia							0	
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu		0	0	0	0	0	0	
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		1 690	20 590	9 695	563	3 866	36 404	

## Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) własne	35 867	36 070
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	537	744
- umowy leasingu finansowego - samochody	174	252
Środki trwałe bilansowe, razem	36 404	36 814

## Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2016	2015
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	1 224	953
- wartość gruntów użytkowanych wieczystość	0	0
- leasing operacyjny *	1 224	953
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	1 224	953

\*wartość środków trwałych w leasingu operacyjnym wg umowy

## Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych (z tytułu)	0	0
- od jednostki dominującej (z tytułu)	0	0
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych (z tytułu)	0	0
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)	0	0
- od innych jednostek (z tytułu)	0	0
c) od pozostałych jednostek (z tytułu), w tym:	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)	0	0
- od znaczącego inwestora (z tytułu)	0	0
- od innych jednostek (z tytułu)	0	0
Należności długoterminowe netto	0	0
d) odpisy aktualizujące wartość należności	0	0
Należności długoterminowe brutto	0	0

## Nota 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) stan na koniec okresu	0	0

## Nota 3 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2016	2015
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0

## Nota 3 d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
p1. w walucie				
Należności długoterminowe, razem			0	0

## Nota 4 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

## Nota 4 b

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

## Nota 4 c

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	0	0
aa) w jednostkach zależnych	0	0
ab) w jednostce dominującej	0	0
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
ba) w jednostkach współzależnych	0	0
bb) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
bc) w innych jednostkach	0	0
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
w pozostałych jednostkach, w tym:		
ca) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
cb) w znaczącym inwestorze	0	0
cc) w pozostałych jednostkach	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	0	0

## Nota 4 d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANE METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	
	2016	2015
a) wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
b) ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0

## Nota 4 e

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALÉŻNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
e) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

## Nota 4 f

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALÉŻNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

## Nota 4 g

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE	w tys. zł	
	2016	2015
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

## Nota 4 h

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALÉŻNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

## Nota 4 i

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALÉŻNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓŁZALEŻNE	w tys. zł	
	2016	2015
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

## Nota 4 j

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE	w tys. zł	
	2016	2015
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0	0
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

## Nota 4 k

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0





UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH									
w tys. zł									
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
1.				0	0	0,00			

## Nota 4 o

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			0	0

## Nota 4 p

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
c1).....		
c2).....		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
c1).....		
c2).....		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0	0
c1).....		
c2).....		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	0	0
Wartość na początek okresu, razem	0	0
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	0	0

## Nota 4 q

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			0	0

## Nota 4 r

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	
	2016	2015
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0	0

## Nota 4 s

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	0	0

## Nota 4 t

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
Inne inwestycje długoterminowe, razem			0	0

## Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 588	1 190
a) odniesionych na wynik finansowy	1 588	1 190
- odpis aktualizujący wartość zapasów	41	41
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	51	33
- rezerwa na świadczenia pracownicze	1 256	908
- rezerwa na koszty usług obcych	8	7
- rezerwa na należności od dłużników	22	50
- prawo wieczystego użytkowania gruntu	95	82
- niezapłacony ZUS, wynagrodz. delegacje	90	68
- inne	25	1
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	638	992
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	638	992
- odpis aktualizujący wartość zapasów	14	16
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	64	50
- rezerwa na świadczenia pracownicze	392	790
- rezerwa na koszty usług obcych	9	8
- rezerwa na należności od dłużników	7	
- prawo wieczystego użytkowania gruntu	16	13
- niezapłacony ZUS, wynagrodz. delegacje	92	90
- inne	44	25
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3. Zmniejszenia	702	594
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	702	594
- odpis aktualizujący wartość zapasów	18	16
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	50	32
- rezerwa na świadczenia pracownicze	505	442
- rezerwa na koszty usług obcych	8	7
- rezerwa na należności od dłużników	6	28
- prawo wieczystego użytkowania gruntu	0	0
- niezapłacony ZUS, wynagrodz. delegacje	90	68
- inne	25	1
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 524	1 588
a) odniesionych na wynik finansowy	1 524	1 588
- odpis aktualizujący wartość zapasów	37	41
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	65	51
- rezerwa na świadczenia pracownicze	1 143	1 256
- rezerwa na koszty usług obcych	9	8
- rezerwa na należności od dłużników	23	22
- prawo wieczystego użytkowania gruntu	111	95
- niezapłacony ZUS, wynagrodz. delegacje	92	90
- inne	44	25
b) odniesionych na kapitał własny	0	0

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Przewidywana data wygaśnięcia ujemnych różnic przejściowych dla poszczególnych tytułów jest następująca :

- rezerwa na odpisy jubileuszowe i emerytalne - w okresie, w którym pracownicy nabędą odpowiednie uprawnienia i świadczenie zostanie im wypłacone
- rezerwa na premię roczną - w okresie roku następnego po dniu bilansowym
- prawo wieczystego użytkowania gruntu - w okresie, w którym nastąpi sprzedaż PWUG
- rezerwa na należności od dłużników - w okresie, w którym utworzony odpis stanie się kosztem uzyskania przychodu w myśl art.16 ust.2a o CIT
- inne rezerwy - rok następny po dniu bilansowym, na który zostały utworzone rezerwy i dotyczące ich aktywa na odroczony podatek dochodowy

## Nota 5 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	0	0

## Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2016	2015
a) materiały	24 881	24 953
b) półprodukty i produkty w toku	1 405	1 448
c) produkty gotowe	6 934	5 136
d) towary	3	5
e) zaliczki na dostawy i usługi	863	0
Zapasy, razem	34 086	31 542

Na dzień 31.12.2016r. jednym z zabezpieczeń Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy zawartej z ING Bank Śląski był zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych i prawach stanowiących całość gospodarczą o zmiennym składzie (składający się z aktywów obrotowych oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z zapasów, materiałów, półproduktów i produktów w toku, produktów gotowych oraz towarów) o wartości 34,1 mln PLN na dzień 31.12.2016 do wysokości 263,9 mln PLN.

Na dzień 31.12.2016r. wartość odpisów aktualizujących wyroby gotowe wynosiła 9 tys. zł wobec 40 tys. zł na dzień 31.12.2015r.

Wartość odpisów aktualizujących materiały na dzień 31.12.2016 r. wynosiła 184 tys. zł wobec 176 tys. zł na dzień 31.12.2015r.

Na dzień 31.12.2015r. jednym z zabezpieczeń Umowy Wieloproduktowej Nr 890/2013/00000287/00 zawartej z ING Bank Śląski był zastaw rejestrowy na zbiorze wszystkich rzeczy ruchomych, praw majątkowych oraz aktywów przyszłych, wchodzących w skład przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 55.1 k.c. zlokalizowanych w Jaśle, ul. 3-go Maja 101; Czechowice-Dziedzice, ul. Łukasiewicza 2 do wysokości 115,5 mln PLN.

Na dzień 31.12.2015r. wartość odpisów aktualizujących wyroby gotowe wynosiła 40 tys. zł wobec 58 tys. zł na dzień 31.12.2014r.

Wartość odpisów aktualizujących materiały na dzień 31.12.2015 r. wynosiła 176 tys. zł wobec 158 tys. zł na dzień 31.12.2014r.

## Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) od jednostek powiązanych	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
- inne	0	0
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
- inne	0	0
c) należności od pozostałych jednostek	56 202	57 051
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52 600	53 646
- do 12 miesięcy	52 600	53 646
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	3 326	3 040
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
- inne	276	365
Należności krótkoterminowe netto, razem	56 202	57 051
d) odpisy aktualizujące wartość należności	192	249
Należności krótkoterminowe brutto, razem	56 394	57 300

Na dzień 31.12.2016r. jednym z zabezpieczeń Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy zawartej z ING Bank Śląski był przelew praw z wierzytelności z tytułu wybranych kontraktów o wartości na dzień 31.12.2016r. 12,9 mln PLN zł oraz umowa przelewu praw z tytułu Kontraktów na Zabezpieczenia do umowy Faktoringu z ING Commercial Finance Polska S.A. o wartości na dzień 31.12.2016r. 26,3 mln PLN.

Na dzień 31.12.2015r. ustanowiona była cesja wierzytelności z tytułu zabezpieczenia Umowy nr 680/2011/00004870/00 o kredyt złotowy w rachunku bieżącym na należności o łącznej wartości 3.925 tys. zł oraz przelew wierzytelności z tytułu Umowy Handlowej z monitoringiem na rzecz ING Bank Śląski S.A. (Umowa faktoringowa dot. Jeronimo Martins Polska S.A.) o wartości 56.892 tys. zł

## Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2016	2015
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0	0
b) inne, w tym:	0	0
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	0	0
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	0	0

## Nota 7 c

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	w tys. zł	
	2016	2015
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0	0
b) inne, w tym:	0	0
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale netto, razem	0	0
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale brutto, razem	0	0

## Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2016	2015
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	52 600	53 646
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	52 600	53 646
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 326	3 040
c) inne, w tym:	276	365
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	276	365
d) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	0	0
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	56 202	57 051
e) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	192	249
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	56 394	57 300

## Nota 7 e

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2016	2015
Stan na początek okresu	249	483
a) zwiększenia (z tytułu)	65	40
- utworzenia odpisów aktualizujących	65	40
b) zmniejszenia (z tytułu)	122	274
- - rozwiązanie odpisów aktualizujących	18	249
- - wykorzystanie odpisów aktualizujących	104	25
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	192	249

## Nota 7 f

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			48 950	52 960
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			7 444	4 340
b1. w walucie	w tys.	EUR	1 683	1 018
po przeliczeniu na tys. zł			7 444	4 340
-				
Należności krótkoterminowe, razem			56 394	57 300

## Nota 7 g

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2016	2015
a) do 1 miesiąca	1	6 749
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	48 155	42 047
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	4 636	5 099
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	52 792	53 895
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	192	249
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	52 600	53 646

Preferowany termin płatności z tytułu należności wynosi 30 dni. Stosowane są także następujące terminy zapłaty: 90 dni, 60 dni, 45 dni, 21 dni, 14 dni, 7 dni, 5 dni oraz 3 dni.

## Nota 7 h

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2016	2015
a) do 1 miesiąca	4 300	4 383
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	169	486
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	30	7
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	6	15
e) powyżej 1 roku	131	208
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	4 636	5 099
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	192	249
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	4 444	4 850

## Nota 8 a

Nie występują inne przeterminowane należności długo- i krótkoterminowe poza ujawnionymi w Nocie 7 f należnościami z tytułu dostaw i usług. Wartość brutto należności spornych wyniosła 164 tys. zł na dzień 31.12.2015r. i 164 tys. zł na dzień 31.12.2016r. Na wszystkie "Należności dochodzone na drodze sądowej" został utworzony odpis w 100% wartości.

Plik	Opis

## Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) w jednostkach zależnych	0	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
e) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0
f) w jednostce dominującej	0	0
g) w pozostałych jednostkach	0	0
h) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 349	1 672
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 349	1 672
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	2 349	1 672

## Nota 9 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			0	0

## Nota 9 c

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
a. akcje (wartość bilansowa):	0	0
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
c1).....		
c2).....		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
a. akcje (wartość bilansowa):	0	0
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....		
c2).....		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0	0
a. akcje (wartość bilansowa):	0	0
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....		
c2).....		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
a. udziały i akcje (wartość bilansowa):	0	0
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	0	0

## Nota 9 d

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem			0	0

## Nota 9 e

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			310	106
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			2 039	1 566
b1. w walucie	w tys.	EUR	451	178
po przeliczeniu na tys. zł			1 997	758
b2- w walucie	w tys.	USD	10	207
po przeliczeniu na tys. zł			42	808
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			2 349	1 672

Jednym z zabezpieczeń Umowy Kredytowej o Kredyt Inwestycyjny i Wieloproduktowy był zastaw finansowy na wierzytelnościach z tytułu umów o rachunki bankowe.

## Nota 9 f

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	
	2016	2015
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0



## Nota 9 g

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
c) w walucie				
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem			0	0

## Nota 10 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	332	240
- Ubezpieczenia komunikacyjne i majątkowe	249	157
- Prenumerata	15	14
- Usługi doradcze	0	0
- Pozostałe	68	69
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	332	240

## Nota 11 a

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE				
w tys. zł				
Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia	Przeznaczenie
0	0	0	0	0

Należy wskazać informacje o zmianie stanu akcji (udziałów) własnych w okresie sprawozdawczym, w tym o ich nabyciu, zbyciu i umorzeniu

## Nota 11 b

AKCJE (UDZIAŁY) EMITENTA BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH			
w tys. zł			
Nazwa (firma) jednostki, siedziba	Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa
	0	0	0

## Nota 12 a

Odpowiednie informacje na temat odpisów aktualizujących środki trwałe, należności oraz zapasy zostały zaprezentowane w Notach 2b, 7 oraz w Nocie 6.
---

Plik	Opis

## Nota 13 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
B	zwyczajne na okaziciela (zdematerializowane)	brak	brak danych	6 440 000	322	gotówka	28.09.2012	wg ksh
C	zwyczajne na okaziciela	brak		1 780 327	89	gotówka	28.09.2012	wg ksh
w tym			brak	1 630 327				

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
			czasowe ograniczenie w zbywalności akcji wg Umowy LOCK-UP zawartej przez część akcjonariuszy z Domem Maklerskim mBank S.A.	150 000				
C	imienne uprzywilejowane	co do głosu x2		1 779 673	89		28.09.2012	wg ksh
w tym			czasowe ograniczenie w zbywalności akcji wg Umowy LOCK-UP zawartej przez część akcjonariuszy z Domem Maklerskim mBank S.A. Na akcjach ustanowiono zastaw rejestrowy na rzecz Banku ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach - dotyczy umowy o kredyt inwestycyjny (akwizycyjny)	1 189 213				
			czasowe ograniczenie w zbywalności akcji wg Umowy LOCK-UP zawartej przez część akcjonariuszy z Domem Maklerskim mBank S.A.	565 460				
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak danych	82 375	4	gotówka	11.03.2015	wg ksh
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak danych	82 375	4	gotówka	13.10.2015	wg ksh
D	zwykłe imienne	brak	rozporządzenie jest wyłączone do dnia 24.05.2017r.	135 250	7	gotówka	31.08.2016r.	wg ksh
Liczba akcji, razem				10 217 625				
Kapitał zakładowy, razem					515			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		0,05						

## KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA) - 31.12.2016

Uchwałą nr 13 z dnia 21 marca 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie wyraziło zgodę na przyjęcie przez spółkę Programu Opcji

Menadżerskich. Program przewiduje możliwość objęcia akcji w warunkowo podwyższonym kapitale zakładowym spółki w zamian za wyemitowane przez spółkę warianty subskrypcyjne. Do udziału w programie uprawnione są osoby zajmujące stanowiska kierownicze i kluczowe w Spółce, nie będące jednocześnie członkami Zarządu. W ramach programu przeznaczono do nieodpłatnego objęcia nie więcej niż 300.000 wariantów subskrypcyjnych, z czego 82.375 wariantów serii A w roku 2014, 82.375 wariantów serii B w roku 2015 oraz 135.250 wariantów serii C w roku 2016. Prawo do objęcia wariantów subskrypcyjnych uzależnione jest od wyników finansowych oraz przychodów osiąganych przez Spółkę. W przypadku osiągnięcia wyniku finansowego netto za 2014 rok w kwocie powyżej 13.000 tys. zł, 12.000 tys. zł lub 11.000 tys. zł oraz osiągnięcia przez spółkę przychodów ze sprzedaży asortymentu zniczy w kwocie nie niższej niż 40.000 tys. zł osoby uprawnione będą mogły objąć warianty w ilości odpowiednio 100%, 90% lub 80% ogólnej liczby wariantów przeznaczonych do objęcia w 2015 roku. W odniesieniu do wariantów przeznaczonych do objęcia w 2016 roku odpowiednie progowe wartości zysku netto za 2015 rok kształtują się następująco: 14.000 tys. zł, 13.000 tys. zł oraz 12.000 tys. zł oraz 40.000 tys. zł przychodów ze sprzedaży. Warunki rynkowe za 2013 rok jak również za 2014 i 2015 rok dotyczące wariantów przeznaczonych do objęcia odpowiednio w 2014 roku oraz w 2015 i 2016 roku, zostały spełnione na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego.

Dodatkowym warunkiem objęcia wariantów jest nieprzerwane zatrudnienie osób uprawnionych w spółce w okresie od daty uchwały do dnia objęcia wariantów. Prawa do objęcia akcji spółki w wykonaniu wariantów subskrypcyjnych wygasną w dniu 31 grudnia 2016 roku. Akcje będą uczestniczyć w dywidendzie na takich samych zasadach co pozostałe akcje Spółki. Warianty są niezbywalne i nie podlegają dziedziczeniu. Osoby uprawnione nie będą mogły zbywać akcji nabytych w zamian za warianty przez okres 5 lat od dnia objęcia akcji, za wyjątkiem sytuacji gdy Spółka uzyska status spółki publicznej. W takim przypadku zakaz obowiązuje 1 rok od dnia objęcia akcji lub od dnia uzyskania przez spółkę statusu spółki publicznej, w zależności od tego który z tych terminów kończy się później. Zakazy te nie obowiązują w przypadku sprzedaży akcji na rzecz spółki lub pozostałych akcjonariuszy według ceny jednostkowej ustalonej jako iloraz kapitału własnego spółki na koniec roku poprzedzającego rok, w którym dokonywane jest wyliczenie ceny jednostkowej, pomniejszonego o pozostały do spłaty kredyt akwizycyjny zgodnie z Umową kredytu z 8.11.2011 zawartą pomiędzy Krokus Chem Sp. z o.o. a ING Bank Śląski SA według stanu na dany dzień oraz ilości akcji. Osoby, które obejmą warianty będą, z pewnymi wyjątkami, zobowiązane do zatrudnienia w Spółce do dnia 31 grudnia 2021 roku a w przypadku uzyskania statusu spółki publicznej do dnia 31 grudnia 2017 roku. W przypadku naruszenia zobowiązania zatrudnienia przez osobę uprawnioną, uchwała przewiduje, z pewnymi wyjątkami obowiązek zwrotu przez osobę uprawnioną na rzecz spółki wartości różnicy pomiędzy ceną rynkową objętych akcji a ich ceną emisyjną. W przypadku zbycia całości akcji przez większościowego akcjonariusza (Krokus Chem S.a.r.l) na rzecz nowego inwestora, Walne Zgromadzenie w drodze uchwały może zakończyć w każdym czasie realizację Programu. Okoliczność spełnienia warunków objęcia wariantów przez osoby uprawnione określi Rada Nadzorcza w drodze uchwały w terminie do 31 maja 2016 w odniesieniu do wariantów przeznaczonych do objęcia w 2016 roku.

Na podstawie uchwały nr 14 z 21 marca 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwaliło zmiany Statutu Spółki obejmujące w szczególności warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii D z wyłączeniem prawa poboru akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy Spółki. Kapitał Spółki został warunkowo podwyższony o kwotę nie większą niż 15.000 zł w drodze emisji 300.000 akcji zwykłych imiennych serii D, o wartości nominalnej 0,05 zł każda. Cena emisyjna jednej akcji serii D została ustalona w wysokości 0,20 zł. Rejestracja warunkowego podwyższenia kapitału w krajowym rejestrze sądowym nastąpiła w dniu 8 maja 2013 roku.

W dniu 21 marca 2013 roku uchwałą nr 15 Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie emisji wariantów subskrypcyjnych w celu umożliwienia objęcia akcji Spółki osobom biorącym udział w Programie Opcji Menadżerskich. W ramach realizacji Programu Opcji, Uczestnicy Programu będą mogli uzyskać prawo do objęcia łącznie nie więcej niż 300.000 akcji. Uprawnienie, o którym mowa powyżej, zostanie zrealizowane poprzez wyemitowanie i zaoferowanie Osobom Uprawnionym 300.000 imiennych wariantów subskrypcyjnych w poszczególnych latach: 2014 r. - 82.375 wariantów serii A, 2015 r. - 82.375 wariantów serii B, 2016 r. - 135.250 wariantów serii C. Każdy wariant będzie uprawniał do objęcia przez Osobę Uprawnioną jednej akcji serii D Spółki wemitowanej w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego. Warianty zostaną wyemitowane w terminach odnoszących się odpowiednio do poszczególnych serii: do 31 maja 2014 roku, do 31 maja 2015 roku, do 31 maja 2016 roku. Posiadacz warrantu może wykonać prawo z Warrantu najpóźniej do dnia 31 grudnia 2016 roku.

Uchwałą nr 1/VI/2013 z 13.06.2013 roku Rada Nadzorcza Spółki, na podstawie uchwały nr 13 Walnego Zgromadzenia z 21 marca 2013 roku, postanowiła o przyjęciu Programu Opcji Menadżerskich. W dniu 23.10.2014 r. posiadacze wariantów Serii A objęli akcje serii D w liczbie przydzielonych im wariantów tj. 82.375 szt. Akcje te zostały w pełni opłacone. Cena emisyjna akcji serii D wynosi 0,20 zł. Zgodnie z uchwałą WZ nr 14 z dnia 21.03.2013 r. Spółka wyemitowała 82.375 akcji zwykłych serii D o wartości nominalnej 0,05 zł. Rozporządzanie powyższymi akcjami jest wyłączone przez okres jednego roku licząc od dnia objęcia akcji tj. od 23.10.2014 r.

W dniu 11.06.2015 r. posiadacze wariantów Serii B objęli akcje serii D w liczbie przydzielonych im wariantów tj. 82.375 szt. Akcje te zostały w pełni opłacone. Cena emisyjna akcji serii D wynosiła 0,20 zł. Zgodnie z uchwałą WZ nr 14 z dnia 21.03.2013 r. Spółka wyemitowała 82.375 akcji zwykłych serii D o wartości nominalnej 0,05 zł. Rozporządzanie powyższymi akcjami jest wyłączone przez okres jednego roku licząc od dnia objęcia akcji tj. od 11.06.2015 r.

W dniu 24.05.2016 r. posiadacze wariantów Serii C objęli akcje serii D w liczbie przydzielonych im wariantów tj. 135.250 szt. Akcje te zostały w pełni opłacone. Cena emisyjna akcji serii D wynosiła 0,20 zł. Zgodnie z uchwałą WZ nr 14 z dnia 21.03.2013 r. Spółka wyemitowała 135.205 akcji zwykłych serii D o wartości nominalnej 0,05 zł. Rozporządzanie powyższymi akcjami jest wyłączone przez okres jednego roku licząc od dnia objęcia akcji tj. od 24.05.2016 r.

Kapitał zakładowy (struktura własności) 31.12.2016

Akcjonariusze	Liczba akcji	w tym liczba akcji uprzywilejowanych	Seria	Uprzywilejowanie co do głosu	Wartość nominalna akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w zarządzaniu
Dominik Tomczyk	1 189 213	1 189 213	C	2	59,00	11,55	19,69
Patrycja Stokłosa	350 014	350 014	C	2	18,00	3,40	5,80
TFI PZU S. A.	747 728	0	AKCJE ZDEMATERIALIZOWANE		37,00	7,26	6,19
AVIVA OFE AVIVA BZW WBK	700 000	0	AKCJE ZDEMATERIALIZOWANE		35,00	6,80	5,79
Nationale Nederlanden PTE (wcześniej OFE ING)	700 000	0	AKCJE ZDEMATERIALIZOWANE		35,00	6,80	5,79
Aviva Investors Poland TFI S. A.	698 476	0	AKCJE ZDEMATERIALIZOWANE		35,00	6,78	5,78
Trigon TFI S. A.	656 050	0	AKCJE ZDEMATERIALIZOWANE		33,00	6,37	5,43
pozostali akcjonariusze	5 258 519	240 446	C, D, AKCJE ZDEMATERIALIZOWANE (B, C, D)	2	263,00	51,04	45,53
Razem	10 300 000	1 779 673	x	x	515,00	100,00	100,00

## Kapitał zakładowy (struktura własności) 31.12.2015

Akcjonariusze	Liczba akcji	w tym liczba akcji uprzywilejowanych	Seria	Uprzywilejowanie co do głosu	Wartość nominalna akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w zarządzaniu
Krokus Chem S. á r.l. spółka prawa luksemburskiego	3 260 050	0	B, C	1	163,00	32,07	26,95
Dominik Tomczyk	1 189 213	1 189 213	C	2	59,00	11,70	19,67
Patrycja Stokłosa	350 014	350 014	C	2	18,00	3,44	5,79
OFE AVIVA	700 000	0	C	1	35,00	6,89	5,79
OFE ING	810 000	0	C	1	40,00	7,97	6,70
pozostali akcjonariusze	3 855 473	390 446	C,D	2	193,00	37,93	35,10
Razem	10 164 750	1 929 673	x	x	508,00	100,00	100,00

## Nota 14 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2016	2015
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0
b) utworzony ustawowo	169	168

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2016	2015
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	60 451	47 366
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0
e) inny (wg rodzaju)	20	12
-	20	12
Kapitał zapasowy, razem	60 640	47 546

## Nota 15 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2016	2015
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	0	0

## Nota 16 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) z dopłat do kapitału (cel inwestycyjny)	5 100	5 100
b) niezarejestrowane warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	5 100	5 100

## Nota 17 a

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2016	2015
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	0	0

## Nota 18 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	856	283
a) odniesionej na wynik finansowy	856	283
- - wycena kredytu długoterminowego wg IRR	0	39
- - wycena należności, zobowiązań, środków pieniężnych	7	10
- - naliczone odsetki od należności	164	234
- - nieodwrócona rezerwa na odsetki do Jeronimo	0	0
- - ujemna wartość firmy Jasło	274	0
- - ujemna wartość firmy Czechowice	411	0
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	114	950
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	114	171
- - wycena kredytu długoterminowego wg IRR	0	0
- - wycena należności, zobowiązań, środków pieniężnych	10	7
- - naliczone odsetki od należności	104	164
- - ujemna wartość Jasło	0	0
- - ujemna wartość firmy Czechowice	0	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	779
- - ujemna wartość Jasło		325
- - ujemna wartość firmy Czechowice		454
3. Zmniejszenia	297	377
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	297	377
- - odwrócenia wyceny należności, zobowiązań, środków pieniężnych	7	10
- - odwrócenie rezerwy z tytułu zapłaty odsetek od należności	164	234
- - odwrócenie wyceny kredytu długoterminowego wg IRR	0	39
- - ujemna wartość Jasło	67	51
- - ujemna wartość firmy Czechowice	59	43
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	673	856
a) odniesionej na wynik finansowy	673	856
- - wycena kredytu długoterminowego wg IRR		0
- - wycena należności, zobowiązań, środków pieniężnych	10	7
- - naliczone odsetki od należności	104	164
- - nieodwrócona rezerwa na odsetkę do Jeronimo	0	0
- - ujemna wartość Jasło	207	274
- - ujemna wartość firmy Czechowice	352	411
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Data wygaśnięcia wszystkich wymienionych w nocie tytułów dodatnich różnic przejściowych jest rok następujący po dniu bilansowym, na który została utworzona dotycząca ich rezerwa na odroczonego podatek dochodowy, za wyjątkiem różnic dotyczących środków trwałych, dla których data wygaśnięcia przypada na dzień zrównania odpisów amortyzacyjnych bilansowych i podatkowych lub dzień ich sprzedaży bądź likwidacji.

## Nota 18 b

ZMIANA STANU DŁGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	4 413	3 013
- - odprawa emerytalna	818	489
- - odprawa jubileuszowa	3 595	2 524
b) zwiększenia (z tytułu)	94	1 983
- - odprawa emerytalna	94	446
- - odprawa jubileuszowa	0	1 537
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
- - odprawa emerytalna	0	0
- - odprawa jubileuszowa	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	756	583
- - odprawa emerytalna	101	117
- - odprawa jubileuszowa	655	466
e) stan na koniec okresu	3 751	4 413
- - odprawa emerytalna	811	818
- - odprawa jubileuszowa	2 940	3 595

## Nota 18 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	2 472	1 938
- - odprawa emerytalna	27	28
- - odprawa jubileuszowa	293	237
- - nie wykorzystane urlopy	269	174
- - premie	1 875	1 500
- - inne	8	0
b) zwiększenia (z tytułu)	2 315	2 521
- - odprawa emerytalna	56	46
- - odprawa jubileuszowa		339
- - nie wykorzystane urlopy	340	261
- - premie	1 919	1 875
- - inne		8
c) wykorzystanie (z tytułu)	2 169	1 947
- - odprawa emerytalna	21	28
- - odprawa jubileuszowa		253
- - nie wykorzystane urlopy	265	166
- - premie	1 875	1 500
- - inne	8	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	10	49

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
- - odprawa emerytalna	6	19
- - odprawa jubileuszowa	4	30
- - nie wykorzystane urlopy	0	0
- - premie	0	0
- - inne	0	0
e) stan na koniec okresu	2 608	2 472
- - odprawa emerytalna	56	27
- - odprawa jubileuszowa	289	293
- - nie wykorzystane urlopy	344	269
- - premie	1 919	1 875
- - inne	0	8

## Nota 18 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	0	0
b) stan na koniec okresu	0	0

## Nota 18 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	34	37
- usługi informatyczne	0	0
- usługa badania sprawozdania finansowego	17	19
- ubezpieczenie majątku	17	18
- pozostałe usługi	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	10	34
- usługi informatyczne	0	0
- usługa badania sprawozdania finansowego	0	17
- ubezpieczenie majątku	10	17
- pozostałe usługi	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	34	37
- usługi informatyczne	0	0
- usługa badania sprawozdania finansowego	17	19
- ubezpieczenie majątku	17	18
- pozostałe usługi	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	10	34
- usługi informatyczne	0	0
- usługa badania sprawozdania finansowego	0	17
- ubezpieczenie majątku	10	17
- pozostałe usługi	0	0

## Nota 19 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	0	0
aa) wobec jednostek zależnych	0	0
ab) wobec jednostki dominującej	0	0
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
ba) wobec jednostek współzależnych	0	0
bb) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
c) wobec pozostałych jednostek, w tym	354	509
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cb) wobec znaczącego inwestora	0	0
cc) wobec innych jednostek	354	509
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- pozostałe	0	0
- umowy leasingu finansowego	354	509
- zobowiązania wekslowe	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	354	509

## Nota 19 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2016	2015
a) powyżej 1 roku do 3 lat	237	391
b) powyżej 3 do 5 lat	117	118
c) powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	354	509

## Nota 19 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			354	509
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem			354	509



ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK										
w tys. zł										
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy			Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	
										1. zaśw rejestrowy na przedsiębiorstwie o ogólnej wartości zbiotu 70.483 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN, 2. zaśw rejestrowy na zbioze rzeczy ruchomych i praw stanowiących całość gospodarczą o zmiennym składzie (składający się z aktywów trwałych będących rzeczami ruchomymi oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z urządzeń technicznych i maszyn) o wartości 14.211 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN, 3. zaśw rejestrowy na zbioze rzeczy ruchomych i praw stanowiących

ING Bank Śląski S.A. Katowice	68 000	WIBOR 1M+marża	2026-12-31	całość
				gospodarczą o
				zmiennym
				składzie
				(składający się z
				aktywów
				obrotowych oraz
				praw z nimi
				związanych, w
				tym w
				szczegółowości z
				zapasów,
				materiałów,
				półproduktów i
				produktów w
				toku, produktów
				gotowych oraz
				towarów) o
				wartości 55.884
				tys. PLN na
				dzień
				30.06.2016r. do
				wysokości 264
				min PLN,
				4. zaśw
				finansowy na
				prawach z tytułu
				rachunków
				bankowych
				ustanowiony na
				poświadczenie umowy
				zaśwaw z dnia
				26 września
				2016r.
				5. hipoteka
				umowna łączna
				do kwoty 264
				min PLN na
				nieruchomości
				ch w Jaśle
				(KS1J/0007288
				1/6. KS1J /
				00079718/2)
				przez w
				Czechowicach-
				Dziedzicach
				(KA1P/0004923
				5/8.
				KA1P/00057291
				7.
				KA1P/00080652
				/6.
				KA1P/00082505
				/5)
				6. przelew praw
				z wierzytelności

z tytułu ubezpieczeń, za wyjątkiem ubezpieczenia OC i kontraktów, co do których nie ma zobowiązania ceji na bank. 7. przelew praw z wierzytelności z tytułu wybranych kontraktów, 8. pełnomocnictw o do rachunków bankowych, 9. oświadczenie w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kodeksu postępowania cywilnego, 10. umowa przelewu praw z wierzytelności z tytułu gwarancji zabezpieczających projekt "Instalacja odolejania rozpuszczalnikowego gaczy parafinowych", w tym zabezpieczenia doradcy technicznego oraz prawidłowego wykonania projektu, 11. umowa lub umowy kaucji bądź inne zabezpieczenia dotyczące środków trwałych w ramach zabezpieczenia dostawy technologii i





00079718/2)  
 oraz w  
Czechowicach-  
Dziedzicach  
(KA1P/0004923  
5/8,  
KA1P/00057291  
/7,  
KA1P/00080652  
/6,  
KA1P/00082505  
/5)  
6. przelew praw  
z wierzytelności  
z tytułu  
ubezpieczeń, za  
wyjątkiem  
ubezpieczenia  
OC i kontraktów,  
co do których  
nie ma  
zobowiązania  
cejsi na bank,  
7. przelew praw  
z wierzytelności  
z tytułu  
wybranych  
kontraktów,  
8.  
pełnomocnictw  
o do rachunków  
bankowych,  
9. oświadczenie  
w formie aktu  
notarialnego o  
dobrowolnym  
poddaniu się  
egzekucji w  
tybie art. 777  
Kodeksu  
postępowania  
cywilnego,  
10. umowa  
przelewu praw z  
wierzytelności z  
tytułu gwarancji  
zabezpieczając  
ych projekt  
"Instalacja  
odolejania  
rozpuszczalniko  
wego gaczy  
parafinowych",  
w tym  
zabezpieczenia  
doradcy  
techniczno



## Nota 20 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) ) wobec jednostek powiązanych, w tym:	0	0
aa) wobec jednostek zależnych	0	0
ab) wobec jednostki dominującej	0	0
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
ba) wobec jednostek współzależnych	0	0
bb) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
bc) wobec innych jednostek	0	0
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
c) wobec pozostałych jednostek, w tym:	0	0
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cb) wobec znaczącego inwestora	0	0
cc) wobec pozostałych jednostek	43 573	48 256
- kredyty i pożyczki, w tym:	27 269	31 735
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	263	264
- - leasing finansowy	211	205
- - z tytułu wyceny forward	52	59
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 497	14 333
- do 12 miesięcy	12 497	14 333
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	28	7
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	1 067	999
- z tytułu wynagrodzeń	813	773
- inne (wg tytułów)	1 636	145
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	199	222
- ZFŚS	199	222
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	43 772	48 478



## Nota 20 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			42 132	46 844
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			1 640	1 634
b1. w walucie	w tys.	USD	0	353
po przeliczeniu na tys. zł			0	1 376
b2 w walucie	w tys.	EUR	371	60
po przeliczeniu na tys. zł			1 640	258
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			43 772	48 478

**ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TUTAŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK**

w tys. zł									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
									1. zastaw rejestrowy na przedsiębiorstwie o ogólnej wartości zbioru 70.483 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN, 2. zastaw rejestrowy na zbiorze rzecznych ruchomych i praw stanowiących całość gospodarczą o zmiennym składzie (składający się z aktywów trwałych będących rzeczami ruchomymi oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z urządzeń technicznych i maszyn) o wartości 14.211 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN, 3. zastaw rejestrowy na

ING Bank Śląski S.A. Katowice (*)	60 000	27 269	WIBOR 1M+marża	2018-09-25	zbiory rzeczy ruchomych i praw stanowiących całość gospodarczą o zmiennym składzie (składający się z aktywów obrotowych oraz praw z nimi związanych, w tym w szczególności z zapasów, materiałów, półproduktów i produktów w toku, produktów gotowych oraz towarów) o wartości 55.884 tys. PLN na dzień 30.06.2016r. do wysokości 264 mln PLN, 4. zasław finansowy na prawach z tytułu rachunków bankowych ustanowiony na poświadczenie zaświadczenia z dnia 26 września 2016r. 5. hipoteka umowna łączna do kwoty 264 mln PLN na nieruchomościach w Jaśle (KS1J/0007288 1/6, KS1J/ 00079718/2) oraz w Czechowicach- Dziedzicach (KA1P/0004923 5/8, KA1P/00057291 7, KA1P/00080652 1/6, KA1P/00082505)
--------------------------------------	--------	--------	-------------------	------------	--

(5)  
6. przelew praw z wierzytelności z tytułu ubezpieczeń, za wyjątkiem ubezpieczenia OC i kontraktów, co do których nie ma zobowiązania ceji na bank.  
7. przelew praw z wierzytelności z tytułu wybranych kontraktów,  
8. pełnomocnictw o do rachunków bankowych,  
9. oświadczenie w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kodeksu postępowania cywilnego,  
10. umowa przelewu praw z wierzytelności z tytułu gwarancji zabezpieczających projekt "Instalacja odolejania rozpuszczalnikowego gaczy parafinowych", w tym zabezpieczenia doradcy technicznego oraz prawidłowego wykonania projektu,  
11. umowa lub umowy kaucji bądź inne zabezpieczenia dotyczące środków trwałych





ING Bank Śląski S.A. Katowice (**)	250 w tys.	EUR				EURIBOR 1M+marża	2018-09-25	pełnomocnictwa w Jaśle (KS1J/0007288 1/6, KS1J / 00079718/2) oraz w Czechowicach-Dziedzicach (KA1P/0004923 5/8, KA1P/00057291 /7, KA1P/00080652 /6, KA1P/00082505 /5) 6. przelew praw z wierzytelności z tytułu ubezpieczeń, za wyjątkiem ubezpieczenia OC i kontraktów, co do których nie ma zobowiązania cejsi na bank 7. przelew praw z wierzytelności z tytułu wybranych kontraktów, 8. pełnomocnictwo do rachunków bankowych, 9. oświadczenie w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kodeksu postępowania cywilnego, 10. umowa przelewu praw z wierzytelności z tytułu gwarancji zabezpieczających projekt "Instalacja odolejania rozpuszczalnikowego gaczy parafinowych",
---------------------------------------	------------	-----	--	--	--	---------------------	------------	--





ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH						
w tys. zł						
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Inne
		0				

## Nota 21 a

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	w tys. zł	
	2016	2015
Stan na początek okresu	1 796	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	1 906
- - zakupu ZCP LOTOS Lab Jasło	0	905
- - zakupu ZCP LOTOS Lab Czechowice	0	1 001
b) zmniejszenia (z tytułu)	146	110
- - odpis ujemnej wartości firmy - laboratorium Jasło	101	76
- - odpis ujemnej wartości firmy - laboratorium Czechowice	45	34
Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu	1 650	1 796

## Nota 21 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) bieme rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	36	0
- długoterminowe (wg tytułów)	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	36	0
- dotacja	36	0
- pozostałe	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	36	0

## Nota 22 a

Wartość księgową na jedną akcję obliczono jako relację wartości kapitału własnego na dzień bilansowy do łącznej liczby zarejestrowanych w dniu bilansowym akcji serii B i C oraz serii D. Rozwodnioną wartość księgową na jedną akcję na dzień 31.12.2016r. obliczono jako realację wartości kapitału własnego na dzień bilansowy do liczby akcji serii B i C oraz serii D powiększonej o potencjalne akcje zwykłe z tytułu Programu Opcji Menadżerskich. Na dzień 31.12.2016r. nie wystąpiły potencjalne akcje zwykłe, gdyż Program Opcji Menadżerskich został zakończony w roku 2016.

Wartość księgową na jedną akcję obliczono jako relację wartości kapitału własnego na dzień bilansowy do łącznej liczby zarejestrowanych w dniu bilansowym akcji serii B i C oraz serii D. Rozwodnioną wartość księgową na jedną akcję na dzień 31.12.2015 r. obliczono jako realację wartości kapitału własnego na dzień bilansowy do liczby akcji serii B i C oraz serii D powiększonej o potencjalne akcje zwykłe z tytułu Programu Opcji Menadżerskich w zakresie dotyczących warrantów serii C, co doktrych nastąpiło spełnienie warunków finansowych za 2015 r. i z tytułu których spółka może wyemitować w przyszłości akcje.

Sposób obliczenia wartości księgowej na jedną akcję	2016	2015
wartość księgowa w zł	87 129 757,01	77 002 545,66
licza akcji w szt.	10 300 000	10 164 750
wartość księgowa na jedną akcję w zł	8,46	7,58
rozwodniona liczba akcji	10 300 000	10 300 000
rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,46	7,48
Sposób obliczenia wartości księgowej na jedną akcję :		
wartość księgowa / liczba akcji ogółem		
przy czym:		
wartość księgowa = aktywa - (zobowiązania i rezerwy na		

Plik	Opis

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH**  
**Nota 23 a**

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2016	2015
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek, w tym:	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	0	0
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek, w tym:	0	0
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	0	0
Należności warunkowe, razem	0	0

**Nota 23 b**

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2016	2015
a) udzielonych gwarancji i poręczeń	17 469	17 513
- na rzecz pozostałych jednostek, w tym:	17 469	17 513
- na rzecz innych jednostek	17 469	17 513
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
na rzecz jednostek powiązanych, w tym:		
na rzecz jednostek zależnych		
na rzecz jednostki dominującej		
na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
na rzecz jednostek współzależnych		
na rzecz jednostek stowarzyszonych		
na rzecz innych jednostek		
na rzecz pozostałych jednostek, w tym:		
na rzecz wspólnika jednostki współzależnej		
na rzecz znaczącego inwestora		
na rzecz innych jednostek		

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2016	2015
Zobowiązania warunkowe, razem	17 469	17 513

Należy wskazać zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku emitenta/jednostek powiązanych/pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale/wspólnika jednostki współzależnej/znaczącego inwestora (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczeń)

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### Nota 24 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
- sprzedaż wyrobów gotowych	281 833	273 229
- - w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- - od pozostałych jednostek	281 833	273 229
- sprzedaż usług	6 326	4 873
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	6 326	4 873
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	288 159	278 102
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	288 159	278 102

### Nota 24 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) kraj	227 882	233 980
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	227 882	233 980
-- sprzedaż wyrobów gotowych	221 642	229 139
- - w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- - od pozostałych jednostek	221 642	229 139
-- sprzedaż usług	6 240	4 841
- - w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- - od pozostałych jednostek	6 240	4 841
b) eksport	60 277	44 122
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	60 277	44 122
-- sprzedaż wyrobów	60 191	44 090
- - w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- - od pozostałych jednostek	60 191	44 090
-- sprzedaż usług	86	32
- - w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- - od pozostałych jednostek	86	32
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	288 159	278 102
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	288 159	278 102

## Nota 25 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
- sprzedaż towarów	5 530	2 459
- - w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- - od pozostałych jednostek	5 530	2 459
- sprzedaż materiałów	920	114
- - w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- - od pozostałych jednostek	920	114
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	6 450	2 573
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	6 450	2 573

## Nota 25 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) kraj	6 450	2 573
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	6 450	2 573
- - sprzedaż towarów	5 530	2 459
- - w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- - sprzedaż materiałów	920	114
- - w tym: od jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	0	0
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	6 450	2 573
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0

- od jednostek zależnych	0	0
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od innych jednostek	0	0
- od pozostałych jednostek	6 450	2 573

## Nota 26 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2016	2015
a) amortyzacja	4 612	4 252
b) zużycie materiałów i energii	208 632	194 578
c) usługi obce	30 406	27 431
d) podatki i opłaty	1 384	1 343
e) wynagrodzenia	14 115	13 091
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	3 738	3 405
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 720	1 595
- - podróże służbowe	198	204
Koszty według rodzaju, razem	264 607	245 695
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-1 914	3 109
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-8 980	-7 807
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-14 459	-14 360
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	239 254	226 637

## Nota 27 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) pozostałe, w tym:	255	136
- - otrzymane dotacje	0	0
- - nadwyżki, różnice wagowe	36	0
- - z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0	1
- - uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	54	18
- - pozostałe	19	8
- - ujemna wartość firmy	146	109
Inne przychody operacyjne, razem	255	136

W związku ze zmianami w Ustawie o rachunkowości od dnia 1 stycznia 2016 roku w Rachunku Zysków i Strat ZA ROK 2016 w obszarze POZOSTAŁYCH PRZYCHODÓW OPERACYJNYCH osobno jest wykazywana pozycja INNE PRZYCHODY OPERACYJNE oraz osobno pozycja AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH :

27 a AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH w tys. zł	2016	2015
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	103	304
- odwrócenie odpisu na wyroby gotowe	39	58
- odwrócenie odpisu na surowce i opakowania	57	26
- rozwiązanie odp.akt.wartość należności	7	220

Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych,  
razem

103tys.zł 304tys. zł

#### Nota 28 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
b) pozostałe, w tym:	371	110
- - składki członkowskie	5	6
- - darowizny	91	61
- - niedobory różnice wagowe	163	3
- - koszty postępowania spomego	1	8
- - koszty likwidacji zapasów	24	1
- - niedobory inwentaryzacyjne	1	0
- - inne...	86	20
- - koszty organizacji konkursu	0	11
Inne koszty operacyjne, razem	371	110

W związku ze zmianami w Ustawie o rachunkowości od dnia 1 stycznia 2016 roku w Rachunku Zysków i Strat ZA ROK 2016 w obszarze POZOSTAŁYCH KOSZTÓW OPERACYJNYCH osobno jest wykazywana pozycja INNE KOSZTY OPERACYJNE oraz osobno pozycja AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH :

28 a Aktualizacja wart.aktywów niefinansowych.  
w tys.zł

	2016	2015
a) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych:	121	84
- odpis aktualizujące należności	48	0
- odpisy aktualizujące wyroby gotowe (ostrożna wycena)	9	40
- odpisy aktualizujące surowce i opakowania ( zapasy zalegające)	64	44

#### Nota 29 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2016	2015
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
b) od pozostałych jednostek, w tym:	0	0
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0	0

#### Nota 29 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2016	2015
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2016	2015
od pozostałych jednostek, w tym:	0	0
b) pozostałe odsetki	690	1 132
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
od pozostałych jednostek, w tym:	690	1 132
- od wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od innych jednostek	690	1 132
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	690	1 132

## Nota 29 c

INNIE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) dodatnie różnice kursowe	1 984	1 047
- zrealizowane	1 859	1 006
- niezrealizowane	125	41
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	0	92
- zbycie wierzytelności	0	92
Inne przychody finansowe, razem	1 984	1 139

Dodatnie i ujemne różnice kursowe oraz wynik na sprzedaży wierzytelności zostały zaprezentowane w rachunku zysków i strat w szyku zwartym.

## Nota 30 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2016	2015
a) od kredytów i pożyczek	1 026	1 083
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych	0	0
- dla jednostki dominującej	0	0
- dla pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- dla jednostek współzależnych	0	0
- dla jednostek stowarzyszonych	0	0
- dla innych jednostek	0	0
- dla pozostałych jednostek, w tym:	1 026	1 083
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- dla znaczącego inwestora	0	0
- dla innych jednostek	1 026	1 083
b) pozostałe odsetki	248	254
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych	0	0
- dla jednostki dominującej	0	0
- dla pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
- dla jednostek współzależnych	0	0
- dla jednostek stowarzyszonych	0	0
- dla innych jednostek	0	0
- dla pozostałych jednostek, w tym:	248	254
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0	0
- dla znaczącego inwestora	0	0
- dla innych jednostek	248	254
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 274	1 337

## Nota 30 b

INNIE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	2 558	1 119
- zrealizowane	2 499	990
- niezrealizowane	59	129
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0



WNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
c) pozostałe, w tym:	56	196
- - zbycie wierzytelności	0	192
- - inne	56	4
Inne koszty finansowe, razem	2 614	1 315

Dodatnie i ujemne różnice kursowe oraz wynik na sprzedaży wierzytelności zostały zaprezentowane w rachunku zysków i strat w sztyku zwartym.

## Nota 31 a

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	w tys. zł	
	2016	2015
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto	0	0

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

## Nota 32 a

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

Plik	Opis

## Nota 33 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2016	2015
1. Zysk (strata) brutto	25 903	29 552
2. Korekty konsolidacyjne	0	0
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	1 986	2 287
- a) Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w tym:	5 518	5 234
- odwrócone różnice kursowe	35	55
- wpłaty na PFRON	249	221
- koszty n kup i reprezentacja	206	138
- prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzacja	88	69
- straty i niedobory inwentaryzacyjne, straty z likwidacji zapasów	24	2
- różnica z tytu. odsetek między wyc. kredytu wg IRR, a fakt. zapł. odsetkami	0	207
- zapłacone odsetki na rzecz budżetu	0	0
- niezrealizowane różnice kursowe z tyt. wyc. Forwardów	52	59
- rezerwa na badanie bilansu	0	17
- odpis z tyt. Wyceny wyrobów gotowych i materiałów	74	84
- odpisy aktualizujące należności od dłużników	48	0
- darowizna wyrobów gotowych, pieniężna	91	61
- opłata REACH, różnice wynikające z księgowego i podatkowego ujęcia REACH	7	6
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	339	261
- nie zapłacony ZUS od wynagrodzeń na dzień bilansowy	407	384
- nie zapłacona prowizja w banku ING	154	0
- nie wypłacone delegacje pracowników	3	5
- utworzona rezerwa na premię roczną dla pracowników, rezerwa emerytalno-rentowa	2 070	2 415
- utworzona rezerwa na koszty transportu	4	0
- niedobory-różnice wagowe	163	3
- składki członkowskie dobrowolne	3	4
- koszty organizowanych konkursów-nagrody finansowe	0	11
- rezerwa na odsetki należne	17	38
- różnice kursowe z tyt. wyceny rozrachunków i środków pieniężnych	23	74

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2016	2015
- różnica pomiędzy wartością godziwą, a wartością podatkową niskocennych skł. majątku	0	86
- różnica pomiędzy amortyzacją od wartości godziwej, a amort. od wartości podatkowej ŚT	657	499
- inne rezerwy na świadczenia pracownicze	0	31
- wynagrodzenia naliczone, a nie wypłacone	74	83
- rezerwa na ubezpieczenie kredytu kupieckiego	10	17
- koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji na realizację projektu INNOLOT	650	394
- wartość niezamortyzowana ŚT (brak LT fizycznej)	5	0
- różnice wynikające z podatkowego ujęcia przekształ. Leasingu operacyjnego w finansowy	48	0
- pozostałe koszty	17	10
- b) koszty podatkowe nie zaliczane do kosztów bilansowych, w tym:	3 443	2 925
- zrealizowana rezerwa dotycząca ISO	0	0
- rozwiązana rezerwa na wypłacone wynagrodzenia	83	62
- rozwiązana rezerwa emerytalno-rentowa	787	825
- rozwiązana rezerwa na badanie bilansu	17	19
- odwrócona rezerwa na niewykorzystany urlop	264	166
- odwrócona rezerwa na wypłaconą premię	1 851	1 500
- zrealizowana rezerwa na usługi CFK	0	0
- statystyczne ujęcie uprawdopodobnionej należności z tytułu dostaw	2	0
- zapłacony ZUS	384	295
- wypłcona delegacja	5	1
- częściowe rozwiązanie rezerwy na odprawy dot. likwidacji stanowisk	0	0
- zrealizowana rezerwa na ubezpieczenie kredytu kupieckiego	17	18
- różnice wynikające z podatkowego ujęcia przekształ. Leasingu operacyjnego w finansowy	0	39
- korekta amortza 2012 w księgach 2013 dotyczy środków trwałych	0	0
- inne rezerwy na świadczenia pracownicze	31	0
- pozostałe koszty	2	0
- c) przychody bilansowe nie zaliczane do podatkowych, w tym:	998	1 253
- przychody z tyt. rozwiązanych odp. aktual., które w latach ub. nie stanowiły kup	1	41
- należne odsetki od należności - pozostałe	17	38
- naliczone a niezapłacone odsetki - Jeronimo	548	864
- odwrócone odpisy wyceny wyrobów	97	84
- Wykorzystana dotacja w 2015, ujęta statystycznie do orzyciów w 2014 r	0	74
- różnice kursowe niezrealizowane z tyt. Wyc. rach. dewizowych i rozrachunków	56	36
- odwrócone różnice kursowe z tyt. wyc. nal. i środków pieniężnych wyc. Forward	133	6
- odsetki od kredytów według IRR	0	0
- rozliczona w pozostałe przychody operacyjne ujemna wartość zakupionej firmy	146	110
- pozostałe przychody	0	0
- d) przychody podatkowe nie zaliczane do bilansowych, w tym:	909	1 231
- zapłacone odsetki od należności, nal. na koniec poprzed. roku sprawozdawczego	864	1 231
- niewykorzystana dotacja do projektu Biostrateg	36	0
- przychód z nieodpłatnego świadczenia w związku z nieodpłatnym pełnieniem funkcji członków RN	9	0
- e) odliczenia od dochodu darowizny	41	38
- f) odliczenia od dochodu z art. 17 ust 1 pkt 48 Projekt INNOLOT	207	321
- g) odliczenia od dochodu z art. 17 ust 1 pkt 48 Projekt BIOSTRATEG	478	0
- h) odliczenie z tytułu ulgi na prace badawczo-rozwojowe	72	0
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	27 091	31 480
5. Podatek dochodowy według stawki 19 %	5 148	5 981
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	0
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	5 148	5 981
- wykazany w rachunku zysków i strat	5 148	5 981
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

## Nota 33 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2016	2015
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-119	-278
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	0	0
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2016	2015
Podatek dochodowy odroczony, razem	-119	-278

## Nota 33 c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	w tys. zł	
	2016	2015
- ujętego w kapitale własnym	0	0
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy	0	453

Ujemna wartość firmy wynika z transakcji nabycia w 2015 roku zorganizowanej części przedsiębiorstwa LOTOS Lab, natomiast podatek odroczony związany jest z różnicami przejściowymi powstałymi pomiędzy wartością podatkową i bilansową przejętych aktywów i zobowiązań.

## Nota 33 d

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	w tys. zł	
	2016	2015
- działalności zaniechanej	0	0
- wyniku na operacjach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

## Nota 34 a

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	
	2016	2015
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0	0

## Nota 35 a

Podział zysku lub pokrycia straty za prezentowane lata obrotowe w tys.zł	2016	2015
I. Zysk/Strata netto	20 875	23 849
II. Podział zysku/pokrycie straty	0	23 849
- zwiększenie kapitału zapasowego	0	13 074
- dywidenda *	0	10 775
* Na dzień sporządzenia SF zarząd spółki nie podjął decyzji o wysokości dywidendy za 2016 r.		

Plik	Opis

## Nota 36 a

Sposób obliczenia zysku(straty) na jedną akcję	2016	2015
zysk(strata) netto (w zł)	20 874 796,35	23 848 696,45

średnio ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 247 012	10 128 188
zysk(strata)na jedną akcję zwykłą (w zł)	2,04	2,35
średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 247 012	10 263 438
rozwodniony zysk(strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	2,04	2,32
<p>Zysk przypadający na jedną akcję</p> <p>Podstawowy zysk na akcję oblicza się jako iloraz zysku netto za okres oraz średniej ważonej liczby akcji zwykłych występujących w ciągu okresu. Rozwodniony zysk na akcję wylicza się korygując średnią ważoną liczbę akcji zwykłych w taki sposób, jak gdyby nastąpiła zamiana na akcje wszystkich powodujących rozwodnienie potencjalnych akcji zwykłych. W 2016 r. średnia ważona rozwodniona liczba akcji uwzględnia średnią ważoną liczbę akcji zwykłych, natomiast potencjalne akcje zwykłe nie występują, gdyż Program Opcji Menadżerskich został zakończony w roku 2016. W 2015 roku uwzględniono potencjalne akcje zwykłe w zakresie dotyczącym warrantów serii B, co do których nastąpiło spełnienie warunków finansowych za 2015 r.</p>		

Plik	Opis

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis
Noty objaśniające do RPP2016.pdf	Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych 2016

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2016	2015
I. Zysk (strata) netto	20 875	23 849
II. Korekty razem	456	7 871
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	4 612	4 252
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-53	63
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 257	1 299
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-718	70
6. Zmiana stanu rezerw	-732	8
7. Zmiana stanu zapasów	-2 545	7 097
8. Zmiana stanu należności	850	-6 657
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 390	2 429
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-139	-369
11. Inne korekty	-686	-321
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	21 331	31 720

## B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Plik	Opis
Dodatkowe noty objas - SprFin2016.pdf	B. Dodatkowe noty objaśniające - Sprawozdanie finansowe za 2016

## PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-03-28	Dominik Tomczyk	Prezes Zarządu	
2017-03-28	Piotr Kosiński	Wiceprezes Zarządu	
2017-03-28	Jacek Stelmach	Wiceprezes Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-03-28	Marta Wojdyła	Główny Księgowy	

## SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
Sprawozdanie Zarządu z dział 2016.pdf	Sprawozdanie Zarządu z działalności Polwax S.A. za rok 2016

## OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w 2016 roku znajduje się w treści Sprawozdania Zarządu z działalności w rozdziale 5 (od strony 80)
--

Plik	Opis