

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy

od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Bielsko-Biała, dnia 06.02.2017 r.

Spis treści

| | |
|---|----|
| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | 3 |
| II. Bilans | 6 |
| III. Rachunek zysków i strat | 10 |
| IV. Zestawienie zmian w kapitale | 12 |
| V. Rachunek przepływów pieniężnych | 14 |
| VI. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia | 16 |

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa (firma) spółki : SKG S.A.

Siedziba: Aleja Armii Krajowej 336, 43-309 Bielsko-Biała

Telefon: +48 33 82 81 100

Fax: : +48 33 82 81 105

Adres poczty elektronicznej: firma@skg.pl

Adres strony internetowej: www.skg.pl

Przedmiot działalności:

- Projektowanie, tworzenie, wdrażanie i wsparcie dedykowanych systemów informatycznych
- Sprzedaż produktów – oprogramowania własnego i obcego
- Konsulting i szkolenia w zakresie:
 - wdrażania nowoczesnych technologii informatycznych,
 - obsługi procesów celnych,
 - zarządzania jakością w projektach informatycznych.

PKD 2007: 6201Z

Forma prawna: spółka akcyjna

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej VIII Wydział Gospodarczy Krajowego

Rejestru Sądowego ,Rejestr Przedsiębiorców

Numer: 0000047940

Kapitał zakładowy: 500 000,00 zł (w całości opłacony)

NIP: 547-12-57-936

REGON: 070711270

1. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim: Zgodnie z umową czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.
2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. Okresem porównawczym jest okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
3. Wskazanie czy sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe: W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.
4. Założenie kontynuacji działalności: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowaniu działalności gospodarczej, gdyż Spółce nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
5. Wskazanie czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie nastąpiło połączenie spółek: Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.
6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienia przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2015 roku, 1333, z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2015 r. 1850, z późniejszymi zmianami)

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej 1.000 zł- 3.500 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

c) składniki majątku o wartości powyżej 3.500 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza ewidencje bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika

aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,

d) na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego.

e) odpisów amortyzacyjnych od maszyn i urządzeń spółka dokonuje metodą liniową,

f) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł podwyższają wartość tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Spółka użytkuje środki transportu otrzymane na podstawie umowy leasingu operacyjnego spełniającego warunki leasingu finansowego. Przedmioty leasingu zostały przyjęte na stan środków trwałych i ujęte w księgach rachunkowych. Użytkuje również jeden środek transportu na podstawie leasingu operacyjnego.


4. Spółka wykonuje umowy o usługi długoterminowe, dla ustalenia stanu i pomiaru przychodów z tytułu niezakończonych umów stosuje metodę stopnia zaawansowania.

5. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.


Bielsko-Biała, dnia 06.02. 2017 r.

Zarząd SKG S.A.:


Sprawozdanie sporządził:



Jarosław Główka – Prezes Zarządu



Główny Księgowy - Jadwiga Lipska



Zbigniew Główka – Członek Zarządu

II. Bilans

| AKTYWA | Stan na 31.12.2015r. | Stan na 31.12.2016r. | PASYWA | Stan na 31.12.2015 r. | Stan na 31.12.2016 r. |
|---|-------------------------|-------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| A. Aktywa trwałe | 1 866 187,75 | 1 245 297,50 | A. Kapitał (fundusz) własny | 4 965 312,93 | 5 102 069,15 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 1 127 308,20 | 859 631,14 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 500 000,00 | 500 000,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 1 109 849,03 | 849 397,55 | II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 2 101 154,89 | 1 601 154,89 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | - tworzone zgodnie z umową (statutem spółki) | 2 101 154,89 | 1 601 154,89 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 17 459,17 | 10 233,59 | III. Kapitał (fundusz z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 316 548,55 | 211 516,36 | IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 405 061,09 | 405 061,09 |
| 1. Środki trwałe | 316 548,55 | 211 516,36 | - tworzone zgodnie z umową (statutem spółki) | 405 061,09 | 405 061,09 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu) | 0,00 | 0,00 | - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 47 579,50 | 52 340,54 | VI. Zysk (strata) netto | 1 959 096,95 | 2 595 853,17 |
| d) środki transportu | 268 969,05 | 156 160,93 | VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | 0,00 | 3 014,89 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 4 380 533,41 | 2 171 792,19 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | I. Rezerwy na zobowiązania | 542 787,00 | 374 296,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 434 043,00 | 261 261,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 108 744,00 | 113 035,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | krótkoterminowa | 108 744,00 | 113 035,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 28 958,63 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | | 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 3. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 28 958,63 |
| inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 28 958,63 |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | d) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | e) inne | | |
| inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 2 370 411,75 | 1 184 100,20 |
| udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 38 609,70 | 55 067,70 |
| inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 38 609,70 | 55 067,70 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | do 12 miesięcy | 38 609,70 | 55 067,70 |
| udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | do 12 miesięcy | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 422 331,00 | 174 150,00 | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 422 331,00 | 174 150,00 | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 2 320 578,01 | 1 118 522,45 |
| B. Aktywa obrotowe | 7 479 658,59 | 6 028 563,84 | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |


| | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---|---------------------|-------------------|
| I. Zapasy | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | 78 669,22 | 18 228,49 | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | c) inne zobowiązania finansowe | 88 852,31 | 17 972,74 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 78 669,22 | 18 228,49 | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 1 387 252,03 | 334 531,24 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | do 12 miesięcy | 1 387 252,03 | 334 531,24 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 3 034 491,53 | 2 630 548,05 | f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 1 155 744,83 | 541 236,80 | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 830 447,34 | 761 962,88 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 155 744,83 | 541 236,80 | h) z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| do 12 miesięcy | 1 155 744,83 | 541 236,80 | i) inne | 14 026,33 | 4 055,59 |
| powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 3. Fundusze specjalne | 11 224,04 | 10 510,05 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 1 467 334,66 | 584 437,36 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 1 467 334,66 | 584 437,36 |
| do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | długoterminowe | 136 788,34 | 214 379,53 |
| powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | krótkoterminowe | 1 330 546,32 | 370 057,83 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 1 878 746,70 | 2 089 311,25 | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 684 733,68 | 1 876 375,57 | | | |
| do 12 miesięcy | 1 684 733,68 | 1 876 375,57 | | | |
| powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 72 020,21 | 15 268,40 | | | |
| c) inne | 121 992,81 | 197 667,28 | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 2 349 279,25 | 2 251 513,25 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 349 279,25 | 2 251 513,25 | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | |
| udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | | |

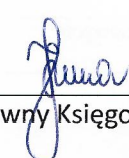
| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | |
| inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | |
| udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | | |
| inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | |
| inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 349 279,25 | 2 251 513,25 | | | |
| środkami pieniężnymi w kasie i na rachunkach | 2 349 279,25 | 2 251 513,25 | | | |
| inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 017 218,59 | 1 128 274,05 | | | |
| C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | | | |
| Aktywa razem | 9 345 846,34 | 7 273 861,34 | Pasywa razem | 9 345 846,34 | 7 273 861,34 |


Bielsko-Biała, dnia 06.02. 2017 r.

Zarząd SKG S.A.:

Sprawozdanie sporządził:


 Jarosław Główka – Prezes Zarządu


 Główny Księgowy - Jadwiga Lipska


 Zbigniew Główka – Członek Zarządu

III. Rachunek zysków i strat

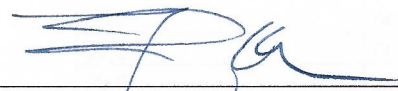
| | Stan na 31.12.2015r. | Stan na 31.12.2016r. |
|--|----------------------|----------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 13 244 382,05 | 11 369 106,08 |
| od jednostek powiązanych | 4 896 150,30 | 2 874 608,87 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 12 166 919,38 | 11 850 559,17 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 504 229,95 | -701 344,49 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 399 044,79 | 114 791,40 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 174 187,93 | 105 100,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 10 949 193,14 | 8 265 232,71 |
| I. Amortyzacja | 470 924,49 | 545 292,79 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 194 428,90 | 181 059,62 |
| III. Usługi obce | 6 843 535,98 | 4 193 081,59 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 50 674,20 | 47 010,37 |
| podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 2 614 045,33 | 2 617 596,05 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 495 653,62 | 495 417,13 |
| - emerytalne | 217 997,41 | 218 669,11 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 153 427,48 | 111 015,95 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 126 503,14 | 74 759,21 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 2 295 188,91 | 3 103 873,37 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 154 762,44 | 113 317,55 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 23 008,13 | 18 324,90 |
| II. Dotacje | 75 572,32 | 75 540,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 56 181,99 | 19 452,65 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 54 230,81 | 13 519,84 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 54 230,81 | 13 519,84 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 2 395 720,54 | 3 203 671,08 |
| G. Przychody finansowe | 29 420,89 | 31 623,24 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |

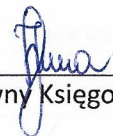
| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 29 420,89 | 24 206,94 |
| od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 7 416,30 |
| H. Koszty finansowe | 20 584,48 | 2 401,15 |
| I. Odsetki, w tym: | 8 584,79 | 2 401,15 |
| od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 11 999,69 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 2 404 556,95 | 3 232 893,17 |
| J. Podatek dochodowy | 445 460,00 | 637 040,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 1 959 096,95 | 2 595 853,17 |

Bielsko-Biała, dnia 06.02. 2017 r.

Zarząd SKG S.A.:

Sprawozdanie sporządził:


 Jarosław Główka – Prezes Zarządu


 Główny Księgowy - Jadwiga Lipska


 Zbigniew Główka – Członek Zarządu

IV Zestawienie zmian w kapitale


| | 2015 r. | 2016 r. |
|--|---------------------|---------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 6 194 308,61 | 4 965 312,93 |
| zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 6 194 308,61 | 4 965 312,93 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 500 000,00 | 500 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 500 000,00 | 500 000,00 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 2 101 154,89 | 2 101 154,89 |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | -500 000,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| - z podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 0,00 |
| - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 500 000,00 |
| - dywidendy | 0,00 | 500 000,00 |
| 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 2 101 154,89 | 1 601 154,89 |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| odpisu aktualizacji wartości inwestycji długoterm. | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| odpisu aktualizacji wartości inwestycji długoterm. | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 405 061,09 | 405 061,09 |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |

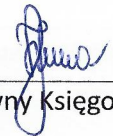
| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 405 061,09 | 405 061,09 |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 3 188 092,63 | 1 959 096,95 |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 3 188 092,63 | 1 959 096,95 |
| zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 3 188 092,63 | 1 959 096,95 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 3 188 092,63 | 1 959 096,95 |
| zwiększenia kapitału zapasowego | | |
| dywidendy | 3 188 092,63 | 1 959 096,95 |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 8. Wynik netto | 1 959 096,95 | 2 595 853,17 |
| a) zysk netto | 1 959 096,95 | 2 595 853,17 |
| b) strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 4 965 312,93 | 5 102 069,15 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 3 006 215,98 | 2 506 215,98 |


Bielsko-Biała, dnia 06.02. 2017 r.

Zarząd SKG S.A.:

Sprawozdanie sporządził:


 Jarosław Główka – Prezes Zarządu


 Główny Księgowy - Jadwiga Lipska


 Zbigniew Główka – Członek Zarządu

V. Rachunek przepływów pieniężnych


| | 2015 r | 2016 r |
|--|---------------------|---------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 1 959 096,95 | 2 595 853,17 |
| II. Korekty razem | 1 422 302,56 | (94 296,79) |
| 1. Amortyzacja | 470 924,49 | 545 292,79 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | (23 008,13) | (18 324,90) |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 441 948,00 | (168 491,00) |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 79 789,01 | 60 440,73 |
| 7. Zmiana stanu należności | (142 047,80) | 403 943,48 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 1 255 221,68 | (1 113 452,89) |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | (660 524,69) | 196 295,00 |
| 10. Inne korekty | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 3 381 399,51 | 2 501 556,38 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 23 008,13 | 97 560,98 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 23 008,13 | 97 560,98 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| odsetki | 0,00 | 0,00 |
| inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 180 372,44 | 137 052,85 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 180 372,44 | 137 052,85 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | (157 364,31) | (39 491,87) |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| II. Wydatki | 3 301 811,31 | 2 559 830,51 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 3 188 092,63 | 2 459 096,95 |
| 3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 105 190,53 | 98 754,48 |
| 8. Odsetki | 8 528,15 | 1 979,08 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | (3 301 811,31) | (2 559 830,51) |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | (77 776,11) | (97 766,00) |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | (77 776,11) | (97 766,00) |
| zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 2 427 055,36 | 2 349 279,25 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 2 349 279,25 | 2 251 513,25 |
| o ograniczonej możliwości dysponowania | 101 212,50 | 101 212,50 |


Bielsko-Biała, dnia 06.02. 2017 r.

Zarząd SKG S.A.:

Sprawozdanie sporządził:



 Jarosław Główka – Prezes Zarządu



 Główny Księgowy - Jadwiga Lipska



 Zbigniew Główka – Członek Zarządu

VI. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe - wartość początkowa: w zł i gr

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne | Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - likwidacji - inne | Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej |
|---|---|--|--|---|
| Środki trwałe razem: | 1 633 620,88 | 101 646,44 | 208 494,19 | 1 526 773,13 |
| z tego: | | | | |
| 1) grunty | | | | |
| 2) budynki, budowle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) urządz. techniczne | 1 020 788,87 | 39 741,80 | 30 297,88 | 1 030 232,79 |
| 4) środki transportu | 503 092,78 | 58 286,75 | 178 196,31 | 383 183,22 |
| 5) inne śr. trwałe | 109 739,23 | 3 617,89 | 0,00 | 113 357,12 |

b) umorzenia środków trwałych: w zł i gr

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych) | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia - innych | Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - likwidacji - inne | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|---|--|--|--------------------------------------|
| Umorzenie środków trwałych razem: | 1 317 072,33 | 127 442,55 | 129 258,11 | 1 315 256,77 |
| z tego: | | | | |
| 1) grunty | - | - | - | - |
| 2) budynki, budowle | - | - | - | - |
| 3) urządz. techniczne | 973 209,37 | 34 980,76 | 30 297,88 | 977 892,25 |
| 4) środki transportu | 234 123,73 | 91 858,79 | 98 960,23 | 227 022,29 |
| 5) inne środki trwałe | 109 739,23 | 603,00 | | 110 342,23 |

c) wartości niematerialne i prawne — wartość początkowa: w zł i gr

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne | Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - likwidacji | Stan na Koniec roku obrotowego wartości początkowej |
|---|---|--|--|---|
| Wartości niemater. i prawne | 2 740 804,68 | 150 173,18 | 8 146,95 | 2 882 830,91 |
| z tego: | | | | |
| 1) prawa autorskie | 5 000,00 | - | 5 000,00 | 0,00 |
| 2) lic.-oprogr.komp | 851 480,76 | 34 911,78 | 3 146,95 | 883 245,59 |
| 3) znaki towarowe | 8 110,00 | 470,00 | 0,00 | 8 580,00 |
| 4) zakończone prace rozwojowe | 1 876 213,92 | 114 791,40 | 0,00 | 1 991 005,32 |

 d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych: w zł i gr

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne | Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - likwidacji - inne | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|--|--|--|--------------------------------------|
| Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 1 613 496,48 | 417 850,24 | 8 146,95 | 2 023 199,77 |
| z tego: | | | | |
| 1) prawa autorskie | 5 000,00 | 0,00 | 5 000,00 | 0,00 |
| 2) lic.-pr.komputer | 834 021,59 | 42 137,36 | 3 146,95 | 873 012,00 |
| 3) znaki towarowe | 8 110,00 | 470,00 | 0,00 | 8 580,00 |
| 4) zakończone prace rozwojowe | 766 364,89 | 375 242,88 | 0,00 | 1 141 607,77 |

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe: w z i g r

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne | Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - likwidacji - inne | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|--|--|--|--------------------------------------|
| Długoterminowe inwestycje (aktywa) | - | - | - | - |
| finansowe razem: | | | | |
| z tego: | | | | |
| 1) udziały | - | - | - | - |

f) Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego.

| Rodzaj umowy | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku | | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego |
|-----------------------|---|---------------------|--------------|---|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Leasing samochodów | 88 852,44 | 56 833,53 | 98 754,47 | 46 931,37 |
| Razem | 88 852,44 | 56 833,53 | 98 754,47 | 46 931,37 |

g) Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu operacyjnego.

| Rodzaj umowy | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku | | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego |
|-----------------------|---|---------------------|--------------|---|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Leasing samochodów | 0,00 | 250 391,48 | 10 528,52 | 239 862,96 |
| Razem | 0,00 | 250 391,48 | 10 528,52 | 239 862,96 |

2. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego):

stan na koniec roku zł i gr

| Wyszczególnienie akcjonariuszy | Ilość akcji | Wartość jednej akcji | Wartość kapitału |
|--------------------------------------|-------------|----------------------|------------------|
| Wartość kapitału podstawowego razem: | 500 | 1 000,00 | 500 000,00 |
| z tego: | | | |
| 1) Asseco Poland SA | 300 | 1 000,00 | 300 000,00 |
| 2) Jarosław Główka | 125 | 1 000,00 | 125 000,00 |
| 3) Mateusz Główka | 75 | 1 000,00 | 75 000,00 |

Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego) nie zmieniła się w 2016 r.

3. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy 2 595 853,17 zł :

a) na dywidendę dla inwestorów 2 595 853,17 zł

4. Informacje o stanie rezerw

SKG S.A. nie tworzy rezerw na świadczenia po okresie zatrudnienia ani rezerw na naprawy gwarancyjne.

5. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

wzlig

| Wyszczególnienie odpisów | Wartość na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia: - rozwiązanie | Wartość na koniec okresu |
|--|--------------------------|-------------|--------------------------------|--------------------------|
| Odpisy aktualizujące należności — razem: | 1 955,00 | 0,00 | 0,00 | 1 955,00 |
| z tego odpisy aktualizujące: | | | | |
| 1) należności od dłużników postawionych w stan upadłości | 1 955,00 | 0,00 | 0,00 | 1 955,00 |
| 2) należności przeterminowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6. Wykaz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych:

w zł i gr

| Wyszczególnienie | Stan wartości na: | |
|---|---------------------|-------------------|
| | początek roku | koniec okresu |
| 1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów | 1 064 510,59 | 442 768,05 |
| 1) ubezpieczenia majątkowe | 12 340,42 | 16 273,64 |
| 2) przedpłacone usługi serwisowe i licencje | 26 622,59 | 25 539,43 |
| 3) niezakończone prace rozwojowe | 57 933,24 | 0,00 |
| 4) wydatki związane z realizacją usług dla których nie ujęto przychodów | 954 574,85 | 379 907,97 |
| 5) przedpłacone inne usługi | 13 039,49 | 21 046,01 |
| 2. Należności z umów długoterminowych , niezakończonych | 952 708,00 | 685 506,00 |

Czynne rozliczenia międzyokresowe składały się głównie z kosztów przedpłaconych usług serwisowych i licencji , które będą odnoszone do rachunku zysku i strat w okresach przyszłych.

7. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju):

Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

8. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych):

w zł i gr

| Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń | Stan (wartość) na: | |
|--|--------------------|-------------------|
| | początek roku | koniec roku |
| Zobowiązania warunkowe ogółem: | 216 330,50 | 294 502,50 |
| 1) zabezpieczenie gwarancji kontraktu | 101 212,50 | 101 212,50 |
| 2) kaucje | 115 118,00 | 193 290,00 |

9. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów

| Tytuły rozliczeń międzyokresowych | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1. Otrzymane dotacje na projekty rozwojowe | 212 328,34 | 136 788,30 |
| 2. Przedpłacone usługi serwisowe i licencje | 1 255 006,32 | 447 649,02 |

10. Aktywa ,rezerwy z tytułu podatku odroczonego

| Wyszczególnienie | 2015r | 2016r |
|--|--------------|--------------|
| Rezerwa -podatek odroczonego | | |
| 1. Przychody do opodatkowania w przyszłości | 1 384 448,88 | 1 038 034,00 |
| a) usługi długoterminowe niezakończone | 952 708,00 | 685 506,00 |
| b) usługi niefakturowane | 226 436,31 | 235 076,00 |
| c) wartość netto środków w leasingu | 205 304,57 | 117 452,00 |
| 2. Koszty dotyczące opodatkowanych przedpłaconych usług | 899 982,49 | 337 027,00 |
| Aktywa -podatek odroczonego | | |
| 1. Koszty będące kosztami uzyskania w przyszłości | 765 460,77 | 408 568,27 |
| a) dotyczące usługi długoterminowej | 591 680,00 | 216 839,40 |
| b) dotyczące usługi niefakturowanej | 173 780,77 | 191 728,87 |
| 2. Zobowiązanie z tytułu leasingu | 88 852,44 | 46 931,00 |
| 3. Rezerwa na urlop i inne koszty | 108 744,00 | 13 430,00 |
| 4. Niezrealizowane ujemne różnice kursowe | 4 739,59 | 0,00 |
| 5. Przychody opodatkowane, przedpłacone usługi serwisowe | 1 255 006,32 | 447 649,00 |
| 3. Rezerwa na podatek dochodowy | 434 043,00 | 261 262,00 |
| 4. Aktywa z tytułu podatku do odzyskania w przyszłości | 422 331,00 | 174 150,00 |
| 5. Stawka podatku dochodowego | 19% | 19% |

II

 1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, zagranica) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów: wzigr

| Przychody ze sprzedaży netto : | 2015r | | 2016r | |
|---------------------------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | sprzedaż krajowa | sprzedaż zagraniczna | sprzedaż krajowa | sprzedaż zagraniczna |
| Razem przychody ze sprzedaży, z tego: | 9 875 709,48 | 2 465 397,83 | 10 625 443,70 | 1 330 215,47 |
| 1. oprogramowanie komputerów | 406 340,00 | 0,00 | 655 320,00 | 0,00 |
| 2. usługi informatyczne | 9 297 751,58 | 2 462 827,80 | 9 865 023,70 | 1 330 215,47 |
| 3. towary | 171 617,90 | 2 570,03 | 105 100,00 | 0,00 |

2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku brutto):

wzigr

| Wyszczególnienie ustaleń | 2015r | 2016r |
|--|---------------------|---------------------|
| 1. Zysk brutto | 2 404 556,95 | 3 232 893,17 |
| 2. Koszty księgowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodu, | 791 084,11 | 1 596 261,34 |
| w tym: | | |
| 1) wpłaty na PFRON (art.16 ust 1 pkt 36 ustawy) | 39 973,00 | 36 769,00 |
| 2) koszty dotyczące przychodów podatkowych następných okresów | 458 198,32 | 408 568,00 |
| 3) składki członkowskie | 5 160,96 | 5 181,12 |
| 4) amortyzacja bilansowa środków w leasingu operacyjnym | 74 673,36 | 64 971,77 |
| 5) amortyzacja środków trwałych dotowanych (art.16 ust 1 pkt 48) | 75 572,32 | 75 540,00 |
| 6) część odsetkowa dot. środków w leasingu operacyjnym | 8 528,15 | 1 979,08 |
| 7) rezerwa na niewykorzystane urlopy | 108 744,00 | 7 998,37 |
| 8) składki ubezpiec. sam. osob. od wart > 20 tyś EUR(art.16ust.1pkt 49 | 2 874,12 | 1 197,20 |
| 9) ujemne różnice kursowe niezrealizowane ,zrealizowane nie st. k.u.p | 12 670,25 | 2 169,49 |
| 10) inne koszty(odsetki budż, OC zarząd, rezerwa na koszty, nieumorzona wartość samochodu) | 4 689,63 | 46 328,13 |
| 11) koszty przedpłać usług serwisowych ,opodatkowane w poprz roku | 0,00 | 899 982,46 |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| 12) darowizna ,wierzitelności nieściągalne | 0,00 | 990,28 |
| 13) wynagr. i składki ZUS rozliczone w poprzednim roku (z prod. w toku), RMB kosztów | 0,00 | 44 586,17 |
| 3. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania, niewpływające na wynik brutto roku sprawozdawczego | 1 059 633,70 | 475 507,16 |
| 1) czynsz –leasing operacyjny, bilansowo- finansowy | 125 397,64 | 89 011,12 |
| 2) koszty dotyczące przyszłych przychodów, opodatkowane w roku bieżącym | 899 982,49 | 337 027,69 |
| 3) wypłacone wynagrodzenia, składki ZUS dot. produkcji w toku | 34 086,17 | 49 468,35 |
| 4) Inne koszty | 167,40 | 0,00 |
| 4. Przychody księgowe nie zaliczone do przychodów podatkowych: | 818 429,46 | 2 253 974,16 |
| 1) dodatnie różnice kursowe niezrealizowane | 0,00 | 5 190,65 |
| 2) zwrócone inne wydatki niezaliczone do k.u.p.(art.12 ust.4 pkt 6a) | 75 572,32 | 75 540,00 |
| 3) usługi długoterminowe niezakończone ,usługi niefakturowane, (przychody podatkowe w roku następnym) | 726 002,31 | 918 237,19 |
| 4) przedpłacone usługi serwisowe w poprzednim roku, opodatkowane w poprzednim roku | 16 854,83 | 1 255 006,32 |
| 5. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) księgowe roku poprzedniego | 204 556,22 | 1 154 754,07 |
| 6. Koszty podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) ,księgowe roku poprzedniego | 157 574,54 | 746 069,04 |
| 7. Przychody podatkowe(Przedpłacone usługi .serwisowe, bilansowe w roku następnym | 1 255 006,32 | 447 649,02 |
| 8. Dochód do opodatkowania (poz. 1 + 2-3 -4 +5 -6+7) | 2 619 565,90 | 2 956 007,24 |
| 9. Odliczenie od dochodu: | 0,00 | 0,00 |
| 10. Podstawa opodatkowania (poz. 8-9) | 2 619 566,00 | 2 956 007,00 |
| 11. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec urzędu skarbowego (wg stawki 19 %) | 497 718,00 | 561 641,00 |

3. Dane o kosztach wytworzenia , kosztach sprzedaży , kosztach ogólnego zarządu ;

| Wyszczególnienie | W roku: | |
|--|---------------|--------------|
| | poprzednim | obrotowym |
| • Koszt własny sprzedaży | 8 259 313,22 | 7 114 016,68 |
| • Koszty sprzedaży bezpośredniej | 244 736,28 | 214 170,17 |
| • Koszty ogólnego zarządu | 1 415 365,76 | 1 448 839,74 |
| • Wartość sprzedanych towarów | 126 503,14 | 74 759,21 |
| • Zmiana stanu produktów | 504 229,95 | (701 344,49) |
| • Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby | 399 044,79 | 114 791,40 |
| Koszty działalności operacyjnej- razem | 10 949 193,14 | 8 265 232,71 |

4. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat ,wyrażonych w walutach obcych -

przyjęto do ich wyceny kurs średni NBP z 30.12.2016r. : 1 EUR = 4,4240

III

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie przyczyn różnic zmian niektórych pozycji bilansu i rachunku przepływów pieniężnych.

| Wyszczególnienie | 2015r | 2016r |
|---|--------------|-----------------|
| Zmiana stanu należności | | |
| 1. Bilansowa zmiana należności | (142 047,80) | 403 943,48 |
| 2. Zmian stanu należności w rachunku przepływów | (142 047,80) | 403 943,48 |
| Zobowiązania krótkoterminowe oprócz pożyczek i kredytów | | |
| 1. Bilansowa zmiana zobowiązań | 1 230 355,44 | (1 157 352,92) |
| 2. zmiana zobowiązań finansowych długoterminowych | (88 852,44) | 28 958,63 |
| 3. zmiana zobowiązań finansowych krótkoterminowych | 113 718,68 | 14 941,40 |
| 4. Zmian stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych | 1 255 221,68 | (1 113 452,89) |
| Rozliczenia międzyokresowe | | |

| | | |
|---|-----------------|---------------|
| 1. Bilansowa zmiana rozliczeń międzyokresowych, w tym: | (413 500,81) | 254 228,24 |
| a) aktywa – RMK krótkoterminowe | (1 190 617,98) | 888 944,54 |
| b) aktywa – odroczony podatek | (385 462,00) | 248 181,00 |
| c) pasywa - RMP | 1 162 579,17 | (882 897,30) |
| 2. zmiana rozliczeń międzyokresowych - zakończone prace rozwojowe | (247 023,88) | (57 933,24) |
| 3. Zmian stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych | (660 524,69) | 196 295,00 |

2. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych :

| Wyszczególnienie | Stan na: | |
|---|----------------------|--------------------|
| | <u>początek roku</u> | <u>koniec roku</u> |
| Środki pieniężne i inne krótkoterminowe | | |
| aktywa finansowe — razem, | 2 349 279,25 | 2 251 513,25 |
| 1) środki pieniężne w kasie | 3 309,81 | 4 983,78 |
| 2) środki pieniężne na rachunkach bankowych | 2 345 969,44 | 2 246 529,47 |

IV

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych ;

| Wyszczególnienie wg grup zawodowych | Za rok poprzedni: | | Za rok obrotowy: | |
|--|-------------------|---------------|------------------|---------------|
| | ogółem | w tym kobiety | ogółem | w tym kobiety |
| Zatrudnienie razem: | 35 | 12 | 32 | 11 |
| 1) pracownicy na stanowiskach produkcyjnych | 24 | 3 | 22 | 3 |
| 2) pracownicy obsługi administracyjno - biurowej | 10 | 9 | 9 | 8 |
| 3) pracownicy kierownictwa - zarząd | 1 | - | 1 | - |

2. Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego i nadzorującego:

| Organ | W roku: | |
|----------------|------------|------------|
| | poprzednim | obrotowym |
| Zarząd | 432 000,00 | 432 000,00 |
| Rada Nadzorcza | 52 500,00 | 55 500,00 |

3. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta:

Należne wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2016 r wynosi 10 000,00 zł.

V

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

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia.

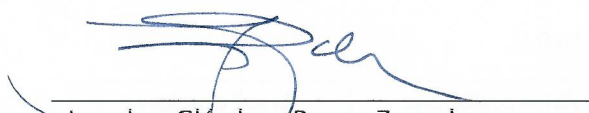
2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia.

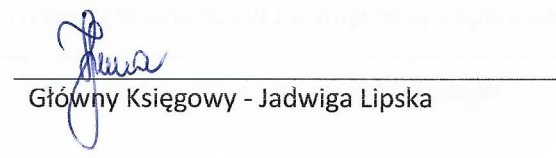
Bielsko-Biała, dnia 06.02. 2017 r.

Zarząd SKG S.A.:

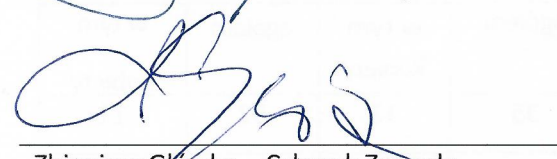
Sprawozdanie sporządził:



Jarosław Głowka – Prezes Zarządu



Główny Księgowy - Jadwiga Lipska



Zbigniew Głowka – Członek Zarządu