

## BILANS

AKTYWA	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>69 505 059,62</b>	<b>65 868 098,99</b>	<b>37 268 224,37</b>
1. Wartości niematerialne i prawne	1 456 252,28	1 682 853,50	1 909 454,60
2. Rzeczowe aktywa trwałe	14 675 991,22	15 172 962,18	15 657 494,34
3. Należności długoterminowe	569 920,35	590 360,35	621 020,35
3.1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
3.2. Od pozostałych jednostek	569 920,35	590 360,35	621 020,35
4. Inwestycje długoterminowe	51 145 303,90	46 640 359,79	17 461 635,73
4.1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	51 134 803,90	46 629 859,79	17 451 135,73
a) w jednostkach powiązanych	35 353 884,00	30 859 439,89	1 817 974,33
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	2 984,18	2 948,18	7 927,99
- udzielone pożyczki	35 350 935,82	30 856 491,71	1 810 046,34
b) w pozostałych jednostkach	15 770 419,90	15 770 419,90	15 633 161,40
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	10 500,00	10 500,00	10 500,00
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 668 091,87	1 781 563,17	1 618 619,35
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	586 199,00	580 528,00	239 178,00
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 081 892,87	1 201 035,17	1 379 441,35
<b>II. Aktywa obrotowe</b>	<b>31 477 613,85</b>	<b>30 783 790,63</b>	<b>53 879 770,66</b>
1. Zapasy	15 198 001,28	17 096 712,73	13 371 183,98
2. Należności krótkoterminowe	8 571 021,37	6 876 098,16	9 395 200,31
2.1. Od jednostek powiązanych	6 153 286,01	5 903 950,28	5 810 502,32
2.2. Od pozostałych jednostek	2 417 735,36	972 147,88	3 584 697,99
3. Inwestycje krótkoterminowe	7 110 827,27	6 478 138,52	30 746 079,27
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 110 827,27	6 478 138,52	30 746 079,27
a) w jednostkach powiązanych	7 045 582,91	6 273 909,29	30 350 237,15
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	335 552,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	65 244,36	204 229,23	60 290,12
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	597 763,93	332 841,22	367 307,10
<b>Aktywa razem</b>	<b>100 982 673,47</b>	<b>96 651 889,62</b>	<b>91 147 995,03</b>

# Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2016r.

PASYWA	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>70 895 545,83</b>	<b>63 078 472,56</b>	<b>63 504 156,40</b>
1. Kapitał zakładowy	1 132 750,00	1 097 750,00	1 097 750,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		(2 665 097,00)	(4 300 000,00)
4. Kapitał zapasowy	60 124 339,78	55 386 648,07	56 705 121,67
5. Kapitał z aktualizacji wyceny			
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
8. Zysk (strata) netto	3 638 456,05	3 259 171,49	4 001 284,73
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>30 087 127,64</b>	<b>33 573 417,06</b>	<b>27 643 838,63</b>
1. Rezerwy na zobowiązania	2 026 155,00	1 477 614,00	440 643,00
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 026 155,00	1 463 614,00	433 643,00
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
1.3. Pozostałe rezerwy		14 000,00	7 000,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		14 000,00	7 000,00
2. Zobowiązania długoterminowe	9 268 871,04	11 837 466,03	1 720 934,18
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek	9 268 871,04	11 837 466,03	1 720 934,18
3. Zobowiązania krótkoterminowe	18 281 377,12	19 610 821,49	24 697 954,85
3.1. Wobec jednostek powiązanych			
3.2. Wobec pozostałych jednostek	18 261 902,25	19 607 613,73	24 674 047,09
3.3. Fundusze specjalne	19 474,87	3 207,76	23 907,76
4. Rozliczenia międzyokresowe	510 724,48	647 515,54	784 306,60
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	510 724,48	647 515,54	784 306,60
a) długoterminowe	396 110,60	438 266,30	510 724,48
b) krótkoterminowe	114 613,88	209 249,24	273 582,12
<b>Pasywa razem</b>	<b>100 982 673,47</b>	<b>96 651 889,62</b>	<b>91 147 995,03</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01.01.2016-30.06.2016	01.01.2015-30.06.2015
<b>A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>12 284 597,03</b>	<b>12 349 507,69</b>
– od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 687 835,56	11 826 071,14
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 596 761,47	523 436,55
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>7 902 409,41</b>	<b>6 932 273,69</b>
– jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 477 311,99	6 487 673,47
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 425 097,42	444 600,22
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>4 382 187,62</b>	<b>5 417 234,00</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>229 360,87</b>	<b>264 066,81</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>2 053 450,61</b>	<b>1 650 354,43</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>	<b>2 099 376,14</b>	<b>3 502 812,76</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>136 791,06</b>	<b>139 467,06</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	136 791,06	136 791,06
III. Inne przychody operacyjne		2 676,00
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>368 349,18</b>	<b>425 882,34</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	368 349,18	425 882,34
<b>I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>	<b>1 867 818,02</b>	<b>3 216 397,48</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>2 961 489,07</b>	<b>1 948 317,75</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 567 916,71	1 948 317,75
– od jednostek powiązanych	1 567 916,71	1 948 317,75
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	1 393 572,36	
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>247 667,04</b>	<b>656 945,50</b>
I. Odsetki, w tym:	247 667,04	428 459,50
– dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		228 486,00
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J–K)</b>	<b>4 581 640,05</b>	<b>4 507 769,73</b>
<b>M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.–M.II.)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>N. Zysk (strata) brutto (L+M)</b>	<b>4 581 640,05</b>	<b>4 507 769,73</b>

<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>943 184,00</b>	<b>506 485,00</b>
I. Część bieżąca	386 314,00	700 975,00
II. Część odroczone	556 870,00	-194 490,00
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>R. Zysk (strata) netto (N–O–P)</b>	<b>3 638 456,05</b>	<b>4 001 284,73</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	1.01-30.06.2016	1.01-30.06.2015
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>3 638 456,05</b>	<b>4 001 284,73</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>(1 334 483,69)</b>	<b>(777 766,91)</b>
1. Amortyzacja	741 435,18	751 474,34
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(1 320 248,97)	(1 491 960,34)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	548 541,00	(155 926,00)
6. Zmiana stanu zapasów	1 898 711,45	1 151 530,98
7. Zmiana stanu należności	(1 674 483,21)	(1 537 188,03)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 918 965,89)	570 035,82
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(288 242,47)	(65 733,68)
10. Inne korekty	678 769,22	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>2 303 972,36</b>	<b>3 223 517,82</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		437 654,16
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		17 335,37
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach		17 335,37
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		17 335,37
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		420 318,79
<b>II. Wydatki</b>	<b>(3 716 064,02)</b>	<b>(1 348 369,70)</b>

## Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2016r.

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(17 863,00)	(18 744,18)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(2 926 527,40)	(1 054,33)
a) w jednostkach powiązanych	(2 926 527,40)	(1 054,33)
- nabycie aktywów finansowych		(1 054,33)
- udzielone pożyczki długoterminowe	(2 926 527,40)	
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	(771 673,62)	(1 328 571,19)
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(3 716 064,02)</b>	<b>(910 715,54)</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	3 499 848,00	
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 499 848,00	
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	(2 226 741,21)	(2 270 471,89)
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	(1 823 144,38)	(1 895 707,81)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(59 029,09)	(28 521,30)
8. Odsetki	(247 667,74)	(346 242,78)
9. Inne wydatki finansowe	(96 900,00)	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 273 106,79</b>	<b>(2 270 471,89)</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>	<b>(138 984,87)</b>	<b>42 330,39</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>(138 984,87)</b>	<b>42 330,39</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>204 229,23</b>	<b>17 959,73</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)</b>	<b>65 244,36</b>	<b>60 290,12</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

### ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	30.06.2016	01.01.2015-31.12.2015	30.06.2015
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>63 078 472,56</b>	<b>59 502 871,67</b>	<b>59 502 871,67</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów (-)			
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>63 078 472,56</b>	<b>59 502 871,67</b>	<b>59 502 871,67</b>
1. Kapitał (fundusz) zakładowy na początek okresu	1 097 750,00	1 097 750,00	1 097 750,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) zakładowego	35 000,00		

# Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2016r.

a) zwiększenie (z tytułu)	35 000,00		
- zarejestrowania podwyższenia kapitału	35 000,00		
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
1.2. Kapitał (fundusz) zakładowy na koniec okresu	1 132 750,00	1 097 750,00	1 097 750,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu			
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał zakładowy			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu			
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	(2 665 097,00)	(4 300 000,00)	(4 300 000,00)
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	2 665 097,00	1 634 903,00	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- zbycie akcji własnych			
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 665 097,00	1 634 903,00	
- zbycie akcji własnych	2 665 097,00	1 634 903,00	
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	(2 665 097,00)	(4 300 000,00)
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	55 386 648,07	53 019 758,13	53 019 758,13
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 737 691,71	2 366 889,94	3 685 363,54
a) zwiększenie (z tytułu)	7 074 171,49	3 524 747,54	3 685 363,54
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 815 000,00		
- z podziału zysku (ustawowo)	3 259 171,49	3 524 747,54	3 685 363,54
b) zmniejszenie (z tytułu)	(2 336 479,78)	(1 157 857,60)	
- pokrycie straty			
- umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)	(1 986 327,78)	(1 157 857,60)	
- wydatki związane z emisją akcji	(350 152,00)		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	60 124 339,78	55 386 648,07	56 705 121,67
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- korekty aktualizującej wartość			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	6 000 000,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		6 000 000,00	6 000 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		6 000 000,00	6 000 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)			
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		9 524 747,54	9 685 363,54
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		9 524 747,54	9 685 363,54
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			

## Sprawozdanie finansowe Eko Export SA za I półrocze 2016r.

b) korekty błędów			
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		9 524 747,54	9 685 363,54
a) zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 259 171,49	9 524 747,54	9 685 363,54
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	3 259 171,49	3 524 747,54	3 685 363,54
– pokrycie straty z lat ubiegłych			
– podział zysku z roku poprzedniego na fundusz rezerwowy		6 000 000,00	6 000 000,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)			
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)			
– korekta błędu			
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)			
– pokrycie z kapitału zapasowego			
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
<b>8. Wynik netto</b>	<b>3 638 456,05</b>	<b>3 259 171,49</b>	<b>4 001 284,73</b>
a) zysk netto	<b>3 638 456,05</b>	<b>3 259 171,49</b>	4 001 284,73
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>70 895 545,83</b>	<b>63 078 472,56</b>	<b>63 504 156,40</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>70 895 545,83</b>	<b>63 078 472,56</b>	<b>63 504 156,40</b>

Sporządził:

Agnieszka Szatanik  
Główna Księgowa

Zatwierdził:

Jacek Dziedzic  
Prezes Zarządu