



ACREBIT

ACREBIT S.A.

Raport za III kwartał 2016 r.
01.07.2016-30.09.2016

Warszawa, dnia 14 listopada 2016 roku

1. Podstawowe dane o emitencie

Emitent:

Acrebit S.A. z siedzibą w Warszawie

ul. Odrowąża 15

03-310 Warszawa

tel.: +48 22 612 00 58

fax: + 48 22 814 57 16

internet: www.Acrebit.pl

e-mail: Acrebit@Acrebit.pl

Zarząd:

Michał Przyłęcki - Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Małgorzata Wójcik - Członek Rady Nadzorczej

Małgorzata Zawadzka - Członek Rady Nadzorczej

Robert Kyc - Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Komórek - Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Klimaszewski - Członek Rady Nadzorczej

Akcjonariat:

| Lp. | AKCJONARIUSZ | L. AKCJI | % AKCJI | L. GŁOSÓW | % GŁOSÓW | DATA |
|-----|---------------------|-----------|---------|-----------|----------|------------|
| 1 | Jacek Pacześniak | 238 992 | 8,61 | 238 992 | 8,61 | 2016-10-03 |
| 2 | Michał Przyłęcki | 1 043 000 | 37,58 | 1 043 000 | 37,58 | 30.06.2015 |
| 4 | Mirosław Malinowski | 350 000 | 12,61 | 350 000 | 12,61 | 27.08.2013 |
| 5 | Łukasz Filus | 272 350 | 9,81 | 270 000 | 9,81 | 18.08.2015 |
| 6 | Pozostali | - | 31,39 | - | 31,39 | - |

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z wytycznymi § 5 ust. 4.1. Załącznika nr 3 do regulaminu Alternatywnego Systemu obrotu „informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Niniejszy raport, obejmujący dane za trzeci kwartał 2016 roku, nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych.

Raport prezentuje jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące trzeci kwartał 2016 roku, wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2015 rok.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej „ustawą”. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

Acrebit S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Bilans

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego min. stawki i kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych.

Składniki ww. majątku trwałego o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają jego koszty ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności długoterminowe i krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (wartość brutto pomniejszona o odpis aktualizacyjny).

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na podstawie indywidualnej oceny należności od poszczególnych dłużników, jak również na podstawie ogólnej oceny należności (bez identyfikacji dłużnika). Indywidualnych odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się osobno dla każdej nieściągalnej należności. Ich wartość określa się na podstawie oceny ryzyka nieściągalności przypisanego konkretnemu dłużnikowi. Odpisy dotyczą konkretnej należności i mają ściśle określoną kwotę wynikającą z dokumentów źródłowych i kont analitycznych należności. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie rezerw do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Rezerwy tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie odnosi się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Zapasy - są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. W przypadku, gdy wartość towarów (materiałów) wyceniona według cen nabycia lub zakupu jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę wycen odpisuje się w pozostałe koszty operacyjne, obniżając tym samym wartość zapasów i wynik finansowy.

Środki pieniężne - wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne - dokonywane są, jeżeli koszty poniesione w danym okresie dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy - spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Rezerwy na zobowiązania - tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zobowiązania długoterminowe a krótkoterminowe - są wykazywane w kwocie nominalnej lub wymagającej zapłaty (zobowiązania z tytułu pożyczek), to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłacenia na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu, zalicza się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

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

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosowanie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

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

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

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

Rozliczenie wyniku finansowego - przeniesienie wyniku finansowego netto następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ do tego upoważniony.

Rachunek zysków i strat

a) Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym

b) Przychody ze sprzedaży. Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Jeżeli Spółka wysyła towar odbiorcy lub wskazanej przez niego osobie trzeciej, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wydania towaru jednej z tych osób, natomiast jeżeli sprzedaż towaru lub wykonywane usługi są potwierdzone fakturą, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wystawienia faktury, nie później niż w siódmym dniu od dnia wydania towaru lub wykonania usługi.

c) Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe koszty i przychody operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie min. zysków/strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rezerw na przyszłe ryzyko, kar i odszkodowań,
- przychody finansowe z tytułu dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki.

d) Wycena transakcji w walutach obcych. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka — w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut lub operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs - w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) - po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu,

- składniki pasywów - po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów/kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktu, ceny nabycia towaru, ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

e) Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty).

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości w PLN

| AKTYWA | | 30.09.2016 | 30.06.2016 | 30.09.2015 | 30.06.2015 |
|-------------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 2 189 494,40 | 2 510 725,20 | 2 000 555,36 | 2 148 230,55 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 230 575,37 | 248 872,28 | 303 763,01 | 322 059,92 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 54 600,00 | 58 800,00 | 71 400,00 | 75 600,00 |
| 2. | Wartość firmy | 49 575,13 | 55 772,05 | 74 362,81 | 80 559,73 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 126 400,24 | 134 300,23 | 158 000,20 | 165 900,19 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowy majątek trwały | 2 166,65 | 2 564,48 | 3 757,97 | 4 155,80 |
| 1. | Środki trwałe | 2 166,65 | 2 564,48 | 3 757,97 | 4 155,80 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 2 166,65 | 2 564,48 | 3 757,97 | 4 155,80 |
| d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 5 800,00 | 5 800,00 | 5 800,00 | 5 800,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Od pozostałych jednostek | 5 800,00 | 5 800,00 | 5 800,00 | 5 800,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 1 950 952,38 | 2 253 488,44 | 1 684 047,38 | 1 813 027,83 |
| 1. | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 1 950 952,38 | 2 253 488,44 | 1 684 047,38 | 1 813 027,83 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 1 451 958,11 | 1 451 958,11 | 1 451 958,11 | 1 223 668,05 |
| | udziały lub akcje | 1 451 958,11 | 1 451 958,11 | 1 451 958,11 | 1 223 668,05 |
| | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | | 498 994,27 | 801 530,33 | 232 089,27 | 589 359,78 |
| | udziały lub akcje | 383 029,65 | 685 565,71 | 128 704,31 | 485 974,82 |
| | inne papiery wartościowe | 115 964,62 | 115 964,62 | 103 384,96 | 103 384,96 |
| | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 3 187,00 | 3 187,00 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 3 187,00 | 3 187,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 2 353 197,61 | 2 172 518,81 | 3 118 567,23 | 3 544 065,60 |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Materiały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 1 327 269,64 | 1 402 936,55 | 1 723 239,22 | 2 281 404,77 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 7 380,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 7 380,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 7 380,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | <i>powyżej 12 miesięcy</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | 1 327 269,64 | 1 402 936,55 | 1 715 859,22 | 2 281 404,77 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 803 029,02 | 992 856,77 | 1 017 859,57 | 1 777 446,58 |
| | <i>do 12 miesięcy</i> | 803 029,02 | 992 856,77 | 1 017 859,57 | 1 777 446,58 |
| | <i>powyżej 12 miesięcy</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 631,30 | 4 481,44 | 43 574,14 | 26 540,47 |
| | c) inne | 523 609,32 | 405 598,34 | 654 425,51 | 477 417,72 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 354 793,06 | 317 644,40 | 990 010,79 | 856 522,15 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 354 793,06 | 317 644,40 | 990 010,79 | 856 522,15 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | udzielone pożyczki | 8,00 | 0,00 | 8,00 | 0,00 |
| | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach | 230 128,18 | 264 438,84 | 447 594,01 | 597 868,32 |
| | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | inne papiery wartościowe | 230 128,18 | 264 438,84 | 447 594,01 | 597 868,32 |
| | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 124 664,88 | 53 205,56 | 542 416,78 | 258 653,83 |
| | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 82 955,27 | 14 844,61 | 182 124,13 | 256 522,38 |
| | inne środki pieniężne | 40 000,00 | 40 000,00 | 360 000,00 | 0,00 |
| | inne aktywa pieniężne | 1 709,61 | -1 639,05 | 292,65 | 2 131,45 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 671 134,91 | 451 937,86 | 405 317,22 | 406 138,68 |
| | AKTYWA RAZEM | 4 542 692,01 | 4 683 244,01 | 5 119 122,59 | 5 692 296,15 |

| | | <u>30.09.2016</u> | <u>30.06.2016</u> | <u>30.09.2015</u> | <u>30.06.2015</u> |
|--------------|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. | PASYWA | | | | |
| | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 3 844 556,50 | 3 782 480,18 | 3 652 009,18 | 3 347 933,00 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 277 500,00 | 277 500,00 | 277 500,00 | 277 500,00 |
| II. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Udziały (akcje) własne (-) | -32 008,94 | -24 798,80 | -6 560,45 | -6 560,45 |
| IV. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 2 986 945,23 | 2 986 945,23 | 2 587 481,73 | 2 587 481,73 |
| V. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | -33 669,40 | -33 669,40 |
| VIII. | Zysk (strata) netto | 612 120,21 | 542 833,75 | 827 257,30 | 523 181,12 |
| IX. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 698 135,51 | 900 763,83 | 1 467 113,41 | 2 344 363,15 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 102 537,00 | 252 537,00 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 2 537,00 | 2 537,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | długoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 250 000,00 |

| | | | | | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 250 000,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | d) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 698 135,51 | 900 763,83 | 1 283 576,41 | 1 975 826,15 |
| | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Wobec pozostałych jednostek | 698 135,51 | 900 763,83 | 1 283 576,41 | 1 975 826,15 |
| | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 602 981,51 | 741 037,17 | 1 126 179,79 | 1 782 314,95 |
| | do 12 miesięcy | 602 981,51 | 741 037,17 | 1 126 179,79 | 1 782 314,95 |
| | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 30 221,31 | 57 958,18 | 142 452,47 | 178 000,66 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 8 420,00 | 220,00 | 8 420,00 | 8 420,00 |
| | i) inne | 56 512,69 | 101 548,48 | 6 524,15 | 7 090,54 |
| | 3. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ZFŚS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | inne fundusze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 81 000,00 | 116 000,00 |
| | 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 81 000,00 | 116 000,00 |
| | długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 81 000,00 | 116 000,00 |
| | PASYWA RAZEM | 4 542 692,01 | 4 683 244,01 | 5 119 122,59 | 5 692 296,15 |

| Rachunek zysków i strat | | <u>01.01.2016-</u> | <u>01.07.2016-</u> | <u>01.01.2015-</u> | <u>01.07.2015-</u> |
|--------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | <u>30.09.2016</u> | <u>30.09.2016</u> | <u>30.09.2015</u> | <u>30.09.2015</u> |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 1 865 743,45 | 423 248,88 | 5 154 628,10 | 1 419 221,74 |
| | - w tym od jednostek powiązanych | | | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 418 736,46 | 314 394,71 | 4 228 972,44 | 1 357 262,21 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 0,00 | | 0,00 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0,00 | | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 447 006,99 | 108 854,17 | 925 655,66 | 61 959,53 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 1 515 380,20 | 369 995,89 | 4 402 510,42 | 1 532 180,36 |
| I. | Amortyzacja | 56 084,22 | 18 694,74 | 56 084,22 | 18 694,74 |

| | | | | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| II. Zużycie materiałów i energii | 331 370,77 | 43 026,50 | 471 367,90 | 79 055,84 |
| III. Usługi obce | 811 689,48 | 217 707,45 | 3 565 206,46 | 1 365 337,33 |
| IV. Podatki i opłaty, - w tym podatek akcyzowy | 1 821,33 0,00 | 322,91 0,00 | 341,58 0,00 | 245,53 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 272 025,37 | 81 038,78 | 216 636,77 | 61 676,92 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 15 270,29 | 4 907,38 | 3 112,27 | 1 144,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 27 118,74 | 4 298,13 | 89 761,22 | 6 026,00 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 350 363,25 | 53 252,99 | 752 117,68 | -112 958,62 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 250 000,03 | 0,00 | 36,37 | 0,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 250 000,03 | 0,00 | 36,37 | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 2 289,90 | 0,00 | 100 000,00 | -150 000,00 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 2 289,90 | 0,00 | 100 000,00 | -150 000,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 598 073,38 | 53 252,99 | 652 154,05 | 37 041,38 |
| G. Przychody finansowe | 76 871,15 | 36 375,04 | 332 748,85 | 243 488,08 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach - w tym od jednostek powiązanych | 3 253,99 0,00 | 3 253,99 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| II. Odsetki - w tym od jednostek powiązanych | 11 056,06 0,00 | 6 232,77 0,00 | 22 770,43 0,00 | 10 726,07 0,00 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 55 256,48 | 21 066,56 | 5 798,80 | 5 659,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 303 663,16 | 228 290,06 |
| V. Inne | 7 304,62 | 5 821,72 | 516,46 | -1 187,05 |
| H. Koszty finansowe | 4 043,32 | 964,57 | 3 672,60 | 1 389,28 |
| I. Odsetki, w tym: - w tym od jednostek powiązanych | 2 508,87 0,00 | 983,88 0,00 | 1 784,99 0,00 | 1 389,39 0,00 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 1 534,45 | -19,31 | 1 887,61 | -0,11 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 670 901,21 | 88 663,46 | 981 230,30 | 279 140,18 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. Zysk (strata) brutto (I+/-J) | 670 901,21 | 88 663,46 | 981 230,30 | 279 140,18 |
| L. Podatek dochodowy w tym: | 58 781,00 | 19 377,00 | 153 973,00 | -24 936,00 |
| - w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ZYSK NETTO | 612 120,21 | 69 286,46 | 827 257,30 | 304 076,18 |

Przepływy środków pieniężnych

| | <u>01.01 -</u> <u>30.09.2016</u> | <u>01.07-</u> <u>30.09.2016</u> | <u>01.01. -</u> <u>30.09.2015</u> | <u>01.07 -</u> <u>30.09.2015</u> |
|--|-------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk / Strata netto | 612 120,21 | 69 286,46 | 827 257,30 | 304 076,18 |
| II. Korekty razem | -724 613,99 | -267 838,35 | -1 089 542,54 | -483 972,01 |
| 1 Amortyzacja | 56 084,22 | 18 694,74 | 56 084,22 | 18 694,74 |
| 2 Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -27 201,98 | -22 393,97 | -14 210,64 | -2 015,17 |
| 4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -55 256,48 | -21 066,56 | -5 798,80 | 69 574,30 |
| 5 Zmiana stanu rezerw | -252 537,00 | 0,00 | -150 000,00 | -400 000,00 |
| 6 Zmiana stanu zapasów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 Zmiana stanu należności | 233 555,42 | 75 666,91 | -58 617,77 | 558 165,55 |
| 8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -409 762,53 | -202 628,32 | -635 494,63 | -692 249,74 |
| 9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -276 723,23 | -219 197,05 | -274 967,81 | -34 178,54 |
| 10 Inne korekty | 7 227,59 | 103 085,90 | -6 537,11 | -1 963,15 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | -112 493,78 | -198 551,89 | -262 285,24 | -179 895,83 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 1 239 747,13 | 459 691,49 | 715 684,50 | 561 055,66 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 1 089 747,13 | 459 691,49 | 510 684,50 | 356 055,66 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach: | 1 089 747,13 | 459 691,49 | 510 684,50 | 356 055,66 |
| - zbycie aktywów finansowych | 1 078 050,20 | 458 850,20 | 484 646,32 | 332 728,00 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - odsetki | 1 696,93 | 841,29 | 14 374,35 | 11 663,83 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | 10 000,00 | 0,00 | 11 663,83 | 11 663,83 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 150 000,00 | 0,00 | 205 000,00 | 205 000,00 |
| II. Wydatki | 1 452 374,65 | 182 470,14 | 179 764,76 | 85 000,00 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 1 322 374,65 | 52 470,14 | 179 764,76 | 85 000,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach: | 1 322 374,65 | 52 470,14 | 179 764,76 | 85 000,00 |
| - nabycie aktywów finansowych | 1 322 374,65 | 52 470,14 | 179 764,76 | 85 000,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Inne wydatki inwestycyjne | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -212 627,52 | 277 221,35 | 535 919,74 | 476 055,66 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |

| | | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 9 212,30 | 7 210,14 | 12 396,88 | 12 396,88 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 9 212,30 | 7 210,14 | 6 560,45 | 6 560,45 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Odsetki | 0,00 | 0,00 | 5 836,43 | 5 836,43 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -9 212,30 | -7 210,14 | -12 396,88 | -12 396,88 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem | -334 333,60 | 71 459,32 | 261 237,62 | 283 762,95 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | -156 514,28 | 302 484,20 | 261 237,62 | 283 762,95 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 281 179,16 | -177 819,32 | 281 179,16 | 258 653,83 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym | 124 664,88 | 124 664,88 | 542 416,78 | 542 416,78 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | | | |

Zmiany w kapitale

| | <u>01.01.2016 –</u> <u>30.09.2016</u> | <u>01.07.2016 –</u> <u>30.09.2016</u> | <u>01.01.2015 –</u> <u>30.09.2015</u> | <u>01.07.2015 –</u> <u>30.09.2015</u> |
|---|--|--|--|--|
| Kapitał własny na początek okresu | 3 362 719,79 | 3 782 480,18 | 2 791 312,33 | 3 347 933,00 |
| -korekty błędów podstawowych | - | - | - | - |
| -zmiana przyjętych zasad rachunkowości | - | - | - | - |
| Kapitał własny na początek okresu po korektach | 3 362 719,79 | 3 782 480,18 | 2 791 312,33 | 3 347 933,00 |
| Kapitał zakładowy na początek okresu | 277 500,00 | 277 500,00 | 277 500,00 | 277 500,00 |
| Zmiany kapitału zakładowego | | | | |
| <i>zwiększenia (z tytułu)</i> | | | | |
| - emisji akcji serii A | - | - | - | - |
| - emisji akcji serii B | - | - | - | - |
| - emisji akcji serii C | - | - | - | - |
| <i>zmniejszenia (z tytułu)</i> | | | | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | - | - | - | - |
| - pokrycia straty | - | - | - | - |
| Kapitał zakładowy na koniec okresu | 277 500,00 | 277 500,00 | 277 500,00 | 277 500,00 |
| Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu | - | - | - | - |
| Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy: | | | | |
| <i>zwiększenia (z tytułu)</i> | | | | |
| - | - | - | - | - |
| <i>zmniejszenia (z tytułu)</i> | | | | |
| - | - | - | - | - |

| | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniecokresu | - | - | - | - |
| Udziały (akcje) własne na początek okresu | (22 796,64) | (24 798,80) | (6 560,45) | (6 560,45) |
| Zmiany (akcji) udziałów własnych: | - | - | - | - |
| <i>zwiększenia</i> | (9 212,30) | (7 210,14) | (6 560,45) | (6 560,45) |
| <i>zmniejszenia</i> | - | - | - | - |
| Udziały (akcje) własne na koniec okresu | (32 008,94) | (32 008,94) | (13 120,90) | (13 120,90) |
| Kapitał zapasowy na początek okresu | 2 587 481,73 | 2 587 481,73 | 2 021 859,97 | 2 587 481,73 |
| Zmiany kapitału zapasowego: | 473 132,90 | 473 132,90 | 565 622,76 | - |
| <i>zwiększenia (z tytułu)</i> | 473 132,90 | 473 132,90 | 565 622,76 | - |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | - | - | - | - |
| - z podziału zysku (ustawowo) | 399 463,00 | 399 463,00 | 565 622,76 | - |
| - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | - | - | - | - |
| - z kapitału z aktualizacji | - | - | - | - |
| <i>zmniejszenia (z tytułu)</i> | (73 669,40) | (73 669,40) | - | - |
| - pokrycia straty | - | - | - | - |
| - korekty błędów podstawowych | - | - | - | - |
| Stan kapitału zapasowego na koniec okresu | 2 986 945,23 | 2 986 945,23 | 2 587 482,73 | 2 587 481,73 |
| Kapitału z aktualizacji wyceny na początek okresu | - | - | - | - |
| Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | - | - | - | - |
| <i>zwiększenia (z tytułu)</i> | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| <i>zmniejszenia (z tytułu)</i> | - | - | - | - |
| - zbycia środków trwałych | - | - | - | - |
| Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | - | - | - | - |
| Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | - | - | - | - |
| Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | - | - | - | - |
| <i>zwiększenia (z tytułu)</i> | - | - | - | - |
| - akcje serii B nie zarejestrowane w KRS | - | - | - | - |
| <i>zmniejszenia (z tytułu)</i> | - | - | - | - |
| - akcje serii B zarejestrowane w KRS | - | - | - | - |
| Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | - | - | - | - |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | - | - | - | - |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | (73 669,40) | (73 669,40) | (73 669,40) | (33 669,40) |
| -korekty błędów podstawowych | - | - | 40 000,00 | - |
| -zmiana przyjętych zasad rachunkowości | - | - | - | - |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | (73 669,40) | (73 669,40) | (33 669,40) | (33 669,40) |
| <i>zwiększenia (z tytułu)</i> | - | - | - | - |
| - podział zysku z lat ubiegłych | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| <i>zmniejszenia (z tytułu)</i> | (73 669,40) | (73 669,40) | - | - |
| - podział wyniku finansowego: | - | - | - | - |
| - pokrycie straty z lat ubiegłych | (73 669,40) | (73 669,40) | - | - |
| - zwiększenie kapitału zapasowego | - | - | - | - |
| - wypłata dywidendy | - | - | - | - |
| Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - | (33 669,40) | (33 669,40) |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu | - | - | (33 669,40) | (33 669,40) |
| -korekty błędów podstawowych | - | - | - | - |
| -zmiana przyjętych zasad rachunkowości | - | - | - | - |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | - | - | (33 669,40) | (33 669,40) |
| <i>zwiększenia (z tytułu)</i> | - | - | - | - |
| - przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia | - | - | - | - |
| - korekty błędów podstawowych | - | - | - | - |
| <i>zmniejszenia (z tytułu)</i> | - | - | - | - |
| - pokryte z obniżenia kapitału podstawowego | - | - | - | - |

| | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| - pokryte z wyniku finansowego | - | - | - | - |
| Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - | (33 669,40) | (33 669,40) |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - | (33 669,40) | (33 669,40) |
| Wynik netto | 612 120,21 | 612 120,21 | 827 257,30 | 677 257,30 |
| zysk netto | 612 120,21 | 612 120,21 | 827 257,30 | 677 257,30 |
| strata netto | - | - | - | - |
| odpisy z zysku | - | - | - | - |
| Kapitał własny na koniec okresu | 3 844 556,50 | 3 844 556,50 | 3 652 009,18 | 3 652 009,18 |
| <i>proponowany podział wyniku finansowego</i> | | | | |
| - zwiększenie kapitału zapasowego | - | - | - | - |
| Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 3 844 556,50 | 3 844 556,50 | 3 652 009,18 | 3 652 009,18 |

4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W III kwartale 2016 roku ACREBIT S.A. osiągnęła wynik netto w kwocie 69 286 zł (sześćdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście osiemdziesiąt złotych). Czynniki wpływającymi na osiągnięty wynik finansowy były:

- a) realizacja umów wdrożeniowych
- b) bieżąca działalność operacyjna Spółki związana z kontynuacją rozwoju produktów własnych.

W IV kwartale zostaną wprowadzone do sprzedaży nowe dwa produkty własne.

W trakcie III kwartału 2016 roku Emitent kontynuował prace wdrożeniowe oraz pracował nad rozwojem produktów własnych. Działania sprzedażowe skupiały się przede wszystkim na prowadzeniu rozmów handlowych, których efekty mogą mieć wpływ na rozwój działalności w przyszłości.

5. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz

Spółka nie publikowała prognoz na dany okres.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogram ich realizacji

Nie dotyczy

7. Informacja na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce w okresie objętym raportem

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie – poza rozwojem produktów własnych.

8. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej emitenta

Nie dotyczy

9. Przyczyny zwolnienia z obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Emitent nie sporządza skonsolidowanego raportu okresowego za III kw 2016 r. na podstawie art. 57 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

10. Informacje dotyczące liczby zatrudnionych przez emitenta

Na dzień 30 września 2016 roku liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty stanowi – 17 osób.

Michał Przyłęcki
Prezes Zarządu