



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ **PIK S.A.**

ZA OKRES
01-01-2015r. do 31-12-2015r.

Obejmujące:

1. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego
2. Skonsolidowany bilans
3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym
5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. PODSTAWOWE INFORMACJE NA TEMAT JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ PIK S.A.

PIK S.A.

z siedzibą: al. Armii Krajowej 8b/6, 50-141 Wrocław,

NIP 897-00-23-661

REGON 930228499

Jednostka dominująca Spółka Akcyjna PIK została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 05-02-2013r. z przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością (Żurowski Sp. z o.o.) W dniu 14-02-2013r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy dokonał wpisu w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000451245

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem nie jest ograniczony.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- sprzedaż detaliczna książek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach- wg Polskiej Klasyfikacji Działalności nr 4761Z

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości tj. zgodnie z takimi zasadami, z jakimi były sporządzone jednostkowe sprawozdania finansowe spółek tworzących grupę kapitałową.

2. WYKAZ JEDNOSTEK ZALEŻNYCH, WSPÓLZALEŻNYCH I STOWARZYSZONYCH KTÓRYCH DANE OBJĘTE SĄ SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZE WSKAZNIEM NAZW SPÓŁEK, SIEDZIBY, PRZEDMIOTÓW DZIAŁALNOŚCI, UDZIAŁU POSIADANEGO PRZEZ JEDNOSTĘ DOMINUJĄCĄ

WYKAZ JEDNOSTEK ZALEŻNYCH

L.P.	NAZWA I SIEDZIBA SPÓŁKI	UDZIAŁ BEZPOŚREDNI W KAPITALE	PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	WARTOŚĆ KAPITAŁU	WARTOŚĆ NETTO UDZIAŁÓW
1	SKYTECH INVEST SP. Z O.O. WROCLAW	100%	Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków PKD 41.10.z	100.000,00ZŁ	100.000,00
2	DOM FINANSOWY HORYZONT SP. Z O.O.	100%	pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych - PKD 66.19.Z	10.000,00ZŁ	10.000,00
	razem			110.000,00zł	110.000,00

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY PIK S.A.

3. WYKAZ INNYCH NIŻ JEDNOSTKI PODPORZĄDKOWANE JEDNOSTEK ZE WSKAZANIEM NAZW, W KTÓRYCH JEDNOSTKI POWIĄZANE POSIADAJĄ MNIEJ NIŻ 20% UDZIAŁÓW
NIE WYSTĘPUJĄ
4. WYKAZ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYŁĄCZONYCH ZE
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.
NIE WYSTĘPUJĄ
5. WSKAZANIE CZASU TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTEK POWIĄZANYCH „JEŻELI
JEST ON OGRANICZONY
NIE DOTYCZY
6. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM
FINANSOWYM ORAZ LAT OBROTOWYCH I OKRESÓW OBJĘTYCH SPRAWOZDANIAMI
JEDNOSTEK POWIĄZANYCH, JEŚLI SA ONE RÓŻNE OD OKRESU OBJĘTEGO
SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM;

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane grupy sporządzone za okres od 01-01-2015r. do dnia 31-12-2015r.

Jednostka dominująca nabyła kontrolę w dniu:

1. 03-03-2015r w oparciu o Akt Notarialny Rep.A nr 5544/2015 nad spółką pod firmą:
Dom Finansowy HORYZONT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i dokonała
wkładu pieniężnego na konto bankowe w kwocie 10.000,00zł
2. 01-04-2015r. w oparciu o Akt Notarialny Rep.A nr 6252/2015 nad spółką pod firmą:
Skytech Invest spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i dokonała wkładu
pieniężnego na konto bankowe w kwocie 100.000,00zł

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane za 2015r. jednostki dominującej jest
sprawozdaniem łącznym i obejmuje dane finansowe 2 spółek zależnych.

Jednostki powiązane objęte kręgiem konsolidacyjnym nie sporządzały sprawozdań łącznych.

7. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIA FINANSOWE JEDNOSTEK OBJĘTYCH
SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZAWIERAJĄ DANE ŁĄCZNE ,
JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI
ORGANIZACYJNE SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNE SPRAWOZDANIA FINANSOWE;

NIE DOTYCZY

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY PIK S.A.

8. WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIA FINANSOWE STANOWIĄCE PODSTAWĘ DO SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZOSTAŁY SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEZ JEDNOSTKI POWIĄZANE W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI ORAZ CZY NIE INSTEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE KONTYNUOWANIA PRZEZ TE JEDNOSTKI DZIAŁALNOŚCI;

Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą spółkę. W razie wystąpienia niekorzystnych zdarzeń stanowiących zagrożenie dla kontynuacji działalności przez spółki zależne, zarząd jest gotów przedsięwziąć środki zaradcze w postaci dokapitalizowania lub połączenia zagrożonej spółki z podmiotem będącym w lepszej kondycji finansowej.

9. POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W okresie sprawozdawczym, z który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe żadna ze spółek nie połączyła się z inną jednostką.

10. OMÓWIENIE OBOWIĄZUJĄCYCH PRZY SPORZĄDZANIU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI GRUPOWANIA OPERACJI GOSPODARCZYCH, METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW, DOKONYWANIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH, USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO I SPORZĄDZANIA JEDNOSTKOWYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.

10.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Skonsolidowany rachunek zysków i strat został sporządzony w układzie porównawczym. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią.

10.2. ZASADY KONSOLIDACJI

Jednostki zależne podlegają konsolidacji pełnej w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą do czasu ustania kontroli. Aktywa i zobowiązania spółki zależnej na dzień włączenia jej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego ujmowane są według wartości nabycia.

Sprawozdanie finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej. Dla potrzeb konsolidacji stosuje się jednolite zasady rachunkowości jednostek zależnych z jednostką dominującą.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

10.3. wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY PIK S.A.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

10.4. Rzeczowe aktywa trwałe

10.4.1. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i dla celów podatkowych spółka przyjęła następujące ustalenia:

- Składniki majątku o wartości poniżej 1.500zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Jeżeli cena nabycia przekracza 500zł, spółka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.
- składniki majątku o wartości początkowej 1500-3.500zł 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 następnym od miesiąca przyjęcia do używania.
- Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów amortyzacyjnych spółka dokonuje metodą liniową, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

10.4.2. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane

10.5. nieruchomości inwestycyjne

Nieruchomości inwestycyjne ujmowane w cenie nabycia powiększone o koszty transakcyjne oraz ewentualne koszty finansowania ich zakupu.

10.6. inwestycje długoterminowe

10.6.1. należności handlowe

Należności handlowe wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych- w zależności od rodzaju należności, której dotyczy

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY PIK S.A.

odpis. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w pełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów lub kosztów finansowych.

10.7. zapasy

Zapasy wycenione są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

10.8. Instrumenty finansowe

- Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości spółka wycenia w cenie nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty ich wartości.
- Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- **Należności i udzielone pożyczki** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

10.9. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne wykazywane są według wartości nominalnej.

10.11. Rozliczenia międzyokresowe

W pozycji tej ujmowane są koszty przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, które nie zostały jeszcze poniesione i tym samym nie stanowią zobowiązania (rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne), koszty poniesione w bieżącym okresie, dotyczące okresów późniejszych (rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne), a także przychody w postaci należnych lub otrzymanych środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości (rozliczenia międzyokresowe przychodów).

Rezerwy na międzyokresowe koszty bierne powinny pokryć wszelkie spodziewane koszty dotyczące danego okresu sprawozdawczego, które faktycznie zostaną poniesione w okresie przyszłym. Czas i sposób ich rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady współmierności kosztów do przychodów. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Okres ich rozliczeń uzasadniony jest charakterem poszczególnych pozycji kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują między innymi wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe przyjęte nieodpłatnie, które w proporcjach odpowiadających dokonywanym odpisom amortyzacyjnym przeksięgowywane są do pozostałych przychodów operacyjnych oraz ujemną wartość firmy.

Rozliczenia międzyokresowe dotyczące przyszłych okresów, których rozliczenie przewidywane jest w okresie dłuższym niż 12 miesięcy oraz rozliczenia międzyokresowe dotyczące aktywowania ujemnej różnicy podatku dochodowego w odniesieniu do przejściowych zmian podstawy obliczenia tego podatku klasyfikowane są jako długoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Rozliczenia międzyokresowe, których uregulowanie przewidywane jest w okresie krótszym niż 12 miesięcy ujmowane są jako krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Odpisy rozliczeń międzyokresowych są dokonywane stosownie do upływu czasu.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY PIK S.A.

10.12. Kapitał podstawowy, kapitał zapasowy i kapitał z aktualizacji wyceny

Kapitały (fundusze) własne ujmują się w księgach w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki wykazuje się w wysokości w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmują się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

10.13. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwoty można w sposób wiarygodny oszacować. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się łączą

10.14. PODATEK DOCHODOWY

Utworzenie rezerwy i ustalenie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego następuje w wyniku powstania przejściowych różnic pomiędzy wartością aktywów i pasywów wykazywaną w księgach rachunkowych, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych, które spowodują zwiększenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym w przyszłości.

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

10.16. Przychody i koszty oraz zasady ustalania wyniku finansowego

Przychody i koszty rozpoznawane są według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty nie związane bezpośrednio z normalną działalnością Grupy. Przychody i koszty finansowe zawierają odsetki związane z udzielonymi i wykorzystanymi kredytami i pożyczkami, różnice kursowe, prowizje zapłacone i otrzymane, przychody i koszty związane ze sprzedażą papierów wartościowych, odpisy z tytułu utraty wartości inwestycji, itp. Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Wynik finansowy Grupy w danym roku obrotowym obejmuje wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, zgodnie z przedstawionymi wyżej zasadami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik wyceny aktywów i pasywów Spółki oraz podatek dochodowy



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY PIK S.A.

**11. OMÓWIENIE DOKONANYCH ZE SKUTKIEM OD PIERWSZEGO DNIA ROKU
OBROTOWEGO ZMIAN (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI ZASAD
GRUPOWANIA OPERACJI GOSP., METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW**

W roku 2015 jednostki tworzące Grupę Kapitałową przyjęły do stosowania zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę dominującą.

Wrocław, 20-05-2016r.

Główny Księgowy
GLÓWNY KSIĘGOWY


JOLANTA SZURKO

Prezes Zarządu


PIK S.A.
(Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością)
Paweł Szewski
Prezes Zarządu

GRUPA KAPITAŁOWA PIK S.A.
SKONSOLIDOWANY BILANS NA DZIEŃ 31.12.2015R.

31 GRUDZIEŃ 2015

31 grudzień 2014

AKTYWA

	W ZŁ	W ZŁ
A. AKTYWA TRWAŁE	655 021,16	671 882,98
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Wartości niematerialne i prawne w budowie	0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	620 019,39	605 480,56
1. Środki trwałe	620 019,39	561 692,56
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	58 323,28	58 323,28
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	441 233,84	452 846,51
c) urządzenia techniczne i maszyny	26 220,12	0,00
d) środki transportu	39 850,01	30 196,92
e) inne środki trwałe	54 392,14	20 325,85
2. Środki trwałe w budowie	0,00	43 788,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	27 326,77	53 332,42
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	27 326,77	53 332,42
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 675,00	13 070,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 675,00	13 070,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 448 508,72	1 224 650,30
I. Zapasy	158 373,76	346 581,20
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	153 875,76	346 581,20
5. Zaliczki na poczet dostaw	4 498,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	555 114,92	311 933,59
1. Należności od jednostek powiązanych, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	555 114,92	311 933,59
a) należności z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	532 180,90	114 809,77
- do 12 miesięcy	532 180,90	114 809,77
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	20 221,02	197 123,82
c) inne	2 713,00	0,00
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	724 390,01	562 457,53
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	724 390,01	562 457,53
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały i 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	500 000,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	500 000,00	0,00
- inne krótkoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne	224 390,01	562 457,53
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	224 390,01	562 457,53
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne AKTYWA pieniężne	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 630,03	3 677,98
AKTYWA RAZEM	2 103 529,88	1 896 533,28

WROCLAW, 20-05-2016r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 data i podpis osoby sporządzającej

JOLANTA SZURKO

data i podpis kierownika jednostki
 data i podpis osoby sporządzającej

Paweł Zarębski
 kierownik jednostki

GRUPA KAPITAŁOWA PIK S.A.

SKONSOLIDOWANY BILANS NA DZIEŃ 31.12.2015R.

	W ZŁ	
	31 grudzień 2015	31 grudzień 2014
Bilans na dzień		
<u>PASYWA</u>		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 991 435,99	1 681 506,70
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	950 180,00	550 180,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość uj.)	0,00	
III. Udziały (akcje) własne do umorzenia (wartość uj.)	-80 000,00	
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 031 326,70	973 591,22
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	100 000,00	100 000,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	
VIII. Zysk (strata) netto	-10 070,71	57 735,48
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielk.uj.)	0,00	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	112 093,89	215 026,58
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	56 675,20
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	56 675,20
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	56 675,20
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	112 093,89	158 351,38
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o terminie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	112 093,89	158 351,38
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	30 328,08	131 400,33
- do 12 miesięcy	30 328,08	131 400,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	58 220,11	10 599,44
h) z tytułu wynagrodzeń	23 545,70	15 843,61
i) inne	0,00	508,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	2 103 529,88	1 896 533,28

WROCLAW, 20-05-2016r.

data i podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

JOŁANTA SZURKO

data i podpis kierownika jednostki

PIK S.A.
Paweł Górnicki
Prezes Zarządu

GRUPA KAPITAŁOWA PIK S.A.**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(WARIANT PORÓWNAWCZY)

ZA OKRES 01.01.2015-31.12.2015R

W Zł.

	<u>01.01.2015-</u> <u>31.12.2015</u>	<u>01.01.2014-</u> <u>31.12.2014</u>
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:- od jednostek powiązanych	4 710 510,92	11 697 226,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	504 858,90	47 204,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 205 652,02	11 650 022,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 692 013,24	11 617 132,88
I. Amortyzacja	43 442,04	36 980,55
II. Zużycie materiałów i energii	301 905,48	381 950,52
III. Usługi obce	498 667,72	920 442,10
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	17 076,79 0,00	5 531,76 0,00
V. Wynagrodzenia	580 058,65	990 421,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 839,21	42 030,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 038,32	276 605,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 188 985,03	8 963 170,68
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	18 497,68	80 093,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	71 889,95	27 518,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	71 889,95	27 518,36
E. Pozostałe koszty operacyjne	62 397,01	667,76
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 021,56	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	53 375,45	667,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	27 990,62	106 944,22
G. Przychody finansowe	37 030,76	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	12 603,01 0,00	0,00 0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	1 348,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	23 079,75	0,00
H. Koszty finansowe	49 896,09	24 837,74
I. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	49 490,22 19,74	13 202,12 0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	405,87	11 635,62
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	15 125,29	82 106,48
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	15 125,29	82 106,48
L. Podatek dochodowy	25 196,00	24 371,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zw. straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-10 070,71	57 735,48

WROCLAW, 20-05-2016r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
data i podpis osoby sporządzającej

JOLANTA SZURKO

data i podpis kierownika jednostki

PIK S.A.
ul. Wolności 10, 50-101 Wrocław
Paweł Szroński
Kierownik Zarządu

GRUPA KAPITAŁOWA PIK S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE
WŁASNYM NA DZIEŃ 31.12.2015R.01.01.2015-
31.12.2015 01.01.2014-
31.12.2014

I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	W ZŁ	1 681 506,70	1 623 771,22
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach		1 681 506,70	1 623 771,22
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		550 180,00	550 180,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		400 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		400 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		400 000,00	0,00
- podział zysku z roku poprzedniego		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		950 180,00	550 180,00
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		0,00	0,00
b) zmniejszenie		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		80 000,00	0,00
a) zwiększenie		0,00	0,00
b) zmniejszenie		80 000,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		973 591,22	776 978,59
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		57 735,48	196 612,63
a) zwiększenie (z tytułu)		57 735,48	196 612,63
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)		57 735,48	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	196 612,63
- inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	100 000,00
- koszty emisji akcji		0,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
4.2. Kapitał (funduszu) zapasowy na koniec okresu		1 031 326,70	973 591,22
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		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		100 000,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	100 000,00
a) zwiększenie		0,00	100 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		100 000,00	100 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		57 735,48	296 612,63
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		57 735,48	296 612,63
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		57 735,48	296 612,63
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		57 735,48	296 612,63
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
- korekty błędów podstawowych		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
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		-10 070,71	57 735,48
a) zysk netto		-10 070,71	57 735,48
b) strata netto		0,00	0,00
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		1 991 435,99	1 681 506,70
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		1 991 435,99	1 681 506,70

WROCLAW, 20.05.2016R.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

data i podpis osoby sporządzającej

MARTA SZURKO

PIK S.A.
Pawel Ziobowski
Kierownik

data i podpis kierownika jednostki

GRUPA KAPITAŁOWA PIK S.A.
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW
PENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA) ZA OKRES 01.01.2015-
31.12.2015

w zł

01.01.2015-
31.12.2015

01.01.2014-
31.12.2014

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-10 070,71	57 735,48
II. Korekty razem:	-49 032,53	191 415,08
1. Amortyzacja	43 442,04	36 980,55
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	30 057,81	13 202,12
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 458,44	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-56 675,20	56 675,20
6. Zmiana stanu zapasów	188 207,44	60 405,34
7. Zmiana stanu należności	-201 791,64	-49 742,74
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	-46 257,49	74 818,33
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 557,05	-923,72
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-59 103,24	249 150,56
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 348,00	0,00
1. Zbycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 348,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	1 348,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	1 348,00	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	570 254,47	325 381,70
1. Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów	70 254,47	325 381,70
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i	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	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	500 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-568 906,47	-325 381,70
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	400 000,00	500 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	400 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	110 057,81	513 202,12
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	80 000,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	500 000,00
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	0,00	0,00
8. Odsetki	30 057,81	13 202,12
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	289 942,19	-13 202,12
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-338 067,52	-89 433,26
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-338 067,52	-89 433,26
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	562 457,53	651 890,79
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	224 390,01	562 457,53
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

WROCLAW, 2016-01-05

data i podpis osoby sporządzającej

ANTASZURKO

PIK S.A.
Paweł Kozłowski
Prezesa Zarządu

data i podpis kierownika jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1.

DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ,
Z WYODRĘBNIENIEM AKCJI(UDZIAŁÓW) POSIADANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ DOMINUJĄCĄ

L.P.	Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
	1	2	3	4
1	ŻUROWSKI PAWEŁ	4 560 000	456 000	47,99
2	ŻUROWSKA TERESA	700 000	70 000	7,37
3	PIK S.A.	800 000	80 000	8,42
4	POZOSTALI -POSIADAJĄCY MNIEJ NIŻ 5% AKCJI	3 441 800	344 180	36,22
	RAZEM	9 501 800	950 180	100

1.2. wartość firmy lub ujemną wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana;

NIE WYSTĘPUJE

1.3. informacje liczbowe, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PIK SA obejmuje okres od dnia 01-01-2015r do dnia 31-12-2015r. oraz zawiera dane porównawcze za okres od 01-01-2014r do 31-12-2014r. (tylko jednostka dominująca.)

1.4. informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nie są uwzględnione w tym sprawozdaniu;

NIE WYSTĘPUJE

1.5. informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym;

NIE WYSTĘPUJE

1.6. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ; INFORMACJA DODATKOWA
I OBJAŚNIENIA**

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przeniesienie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
GRUNTY W UŻYTKOWANIE	58 323,28				0,00				0,00	58 323,28
LOKALE UŻYTKOWE	464 506,72				0,00				0,00	464 506,72
URZĄDZENIA TECHNICZNE	0,00		28 454,47		28 454,47				0,00	28 454,47
ŚRODKI TRANSPORTU	72 200,62		41 800,00		41 800,00	30 912,00			30 912,00	83 088,62
INNE ŚRODKI TRWAŁE	23 409,75		43 788,00		43 788,00				0,00	67 197,75
Razem	618 440,37	0,00	114 042,47	0,00	114 042,47	30 912,00	0,00	0,00	30 912,00	701 570,84
Umorzenie	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto środków trwałych			
– stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			– stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego		
12	13	14	15	16	17	18	(2 – 12)	(11 – 18)		
0,00				0,00		0,00	58 323,28	58 323,28		
11 660,21		11 612,67		11 612,67		23 272,88	452 846,51	441 233,84		
0,00		2 234,35		2 234,35		2 234,35	0,00	26 220,12		
42 003,70		19 873,31		19 873,31	18 638,40	43 238,61	30 196,92	39 850,01		
3 083,90		9 721,71		9 721,71		12 805,61	20 325,85	54 392,14		
56 747,81	0,00	43 442,04	0,00	43 442,04	18 638,40	81 551,45	561 692,56	620 019,39		

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2 + 3 + 4 – 5 – 6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość netto inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	sprzedaż	inne		na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8 + 9 – 10)	na początek roku obrotowego (2 – 8)	na koniec roku obrotowego (7 – 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
PROGRAM KOMPUTEROWY	12 000,00					12 000,00	12 000,00			12 000,00	0,00	0,00
						0,00				0,00	0,00	0,00
Razem	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00

1.7. wartość gruntów użytkowanych wieczystie przez jednostki powiązane

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
GRUNT ZWIĄZANY Z I LOKALEM UŻYTKOWYM NR 5 DZIAŁKA NR 28 AM-3 OBREB GAJ	Powierzchnia (m ²)	46,43			46,43
	Wartość (zł)	30 603,61			30 603,61
GRUNT ZWIĄZANY Z I LOKALEM UŻYTKOWYM NR 6 DZIAŁKA NR 28 AM-3 OBREB GAJ	Powierzchnia (m ²)	42,48			42,48
	Wartość (zł)	27 719,67			27 719,67
	Wartość (zł)				0,00
RAZEM	Powierzchnia (m ²)	88,91			88,91
	Wartość (zł)	58 323,28			58 323,28

1.8. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

NIE WYSTĘPUJE

1.9. zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli;

NIE WYSTĘPUJE



1.10.dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie za zbędną)	Razem(4 + 5)	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	0,00				0,00	0,00
- na świadczenia emerytalne i podobne						
- na udzielone gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
- na pozostałe koszty						
2. Rezerwy krótkoterminowe	56 675,20	0,00	15 400,00	41 275,20	56 675,20	0,00
- na świadczenia emerytalne i podobne						
- na udzielone gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
- na pozostałe koszty	56 675,20		15 400,00	41 275,20	56 675,20	0,00
Razem	56 675,20		15 400,00	41 275,20	56 675,20	0,00

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz własny)	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz własny)	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku obrotowego, w tym:	0,00		13 070,00			
- z tytułu strat podatkowych			0,00			
2. Zwiększenia, w tym:			7 675,00			
- z tytułu strat podatkowych						
3. Zmniejszenia, w tym:			13 070,00			
- z tytułu strat podatkowych						
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	0,00		7 675,00			
- z tytułu strat podatkowych						



1.11. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
SPRZEDAŻ	12 085,67		7 969,17		4 116,50
					0,00
Razem	12 085,67	0,00	7 969,17	0,00	4 116,50

1.12. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
b) powyżej 1 roku do 3 lat,
c) powyżej 3 lat do 5 lat,
d) powyżej 5 lat;

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ										
Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na									
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych:	0,00	243 169,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług		81 669,16							0,00	0,00
b) inne		161 500,00							0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek:	158 351,38	112 494,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 351,38	112 093,89
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	131 400,33	30 328,08	0,00	0,00					131 400,33	30 328,08
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10 599,44	58 220,11							10 599,44	58 220,11
h) z tytułu wynagrodzeń	15 843,61	23 545,70							15 843,61	23 545,70
i) inne	508,00	0,00		0,00					508,00	0,00
RAZEM	158 351,38	355 263,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 351,38	112 093,89

1.13. wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem jego rodzaju);

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
hipoteka umowna na rzecz Raiffeisen POLBANK SA na lokalu użytkowym 8B/5		0,00				3 000 000,00		
hipoteka umowna na rzecz Raiffeisen POLBANK SA na lokalu użytkowym 8B/6		0,00				3 000 000,00		
Razem						6 000 000,00		

Zabezpieczenie na majątku Spółki PIK S.A. ustalo w styczniu 2016 roku wykreślone z ksiąg wieczystych.

1.14. zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostki powiązane gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

NIE WYSTAPIŁO

1.15. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe	3 677,98	129 886,63	122 934,58	10 630,03
kaszowa, w tym:				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe;	3 677,98	121 530,47	122 934,58	2 273,87
UBEZPIECZENIA	3 219,38	5 871,77	7 353,80	1 737,35
PRENUMERATY	458,60	1 495,86	1 417,94	536,52
CZYNsze		113 402,84	113 402,84	0,00
POD. OD NIERUCHOMOŚCI		760,00	760,00	0,00
ODSETKI NALICZONE NIEZAPADŁE		8 356,16		8 356,16
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe , w tym	0,00		0,00	0,00
- długoterminowe				
- krótkoterminowe(ODSETKI NIEZAPADŁE OD POŻYCZKI)		0,00		0,00

2. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły takie przedsięwzięcia

3. INFORMACJE DOTYCZĄCE KOSZÓW I STRAT ORAZ PRZYCHODÓW I ZYSKÓW ORAZ OBOWIĄZKOWYCH OBCIĄŻEŃ SKONSOLIDOWANEGO WYNIKU FINANSOWEGO

1) podział wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów jednostek powiązanych według dziedzin działalności oraz rynków geograficznych;

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
			za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy						
- wyrób						
- wyrób						
2. Usługi, w tym główne grupy	21 741,86	504 858,90	0,00	0,00	0,00	0,00
USŁUGA FOTOGRAF		28 253,42				
DORADZTWO, REKLAMA	3 409,67	84 555,49				
USŁUGI NAJMU	18 332,19	2 245,00				
USŁUGI REMON-BUD		390 347,14				
WYNAJEM SPRZĘTU		2 745,40				
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:	11 675 484,64	4 205 682,02	0,00	0,00	0,00	0,00
- hurt						
-detal KSIĄŻKI	11 675 484,64	4 155 69,74				
-DETAL-MATER. BUD.TECH		49 960,28				
- gastronomia						
Razem	11 697 226,50	4 710 510,92	0,00	0,00	0,00	0,00

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;
NIE WYSTĄPIŁY

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;
NIE WYSTĄPIŁY

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;
NIE WYSTĄPIŁY

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto;

NIE DOTYCZY

6) dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby, a w przypadku sporządzania skonsolidowanego rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym – o kosztach rodzajowych;

NIE WYSTĄPIŁY

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby;

NIE WYSTĄPIŁY

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe;

NIE WYSTĄPIŁY

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

NIE WYSTĄPIŁY

4. W PRZYPADKU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES, W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE JEDNOSTKI POWIĄZANEJ:

NIE WYSTĄPIŁY

5. POZOSTAŁE INFORMACJE

Zarząd jednostki dominującej oraz zarządy Spółek wchodzących w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie posiadają żadnych innych informacji, nieujawnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, które mogłyby mieć wpływ na ocenę niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

5.4. INFORMACJE O:

b) transakcjach zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym (z wyjątkiem transakcji dokonanych wewnątrz grupy kapitałowej) ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub – osobę, która jest bliskim członkiem rodziny jakiegokolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki powiązanej, lub.....wraz z kwotami tych transakcji, a także informacje określające charakter tych powiązań w przypadku, gdy nie zostały one przeprowadzone na warunkach rynkowych. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadków, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację finansową jednostki

Wszystkie transakcje dokonywane przez jednostki powiązane wchodzące w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały zawarte na warunkach rynkowych

c) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	2
Pracownicy na stanowiskach robotniczych-prace na podstawie umów zleceń	11
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	2
OGÓŁEM	15

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

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	118 247,00	
Organ nadzorujący	1 000,00	
Organ administrujący		

e) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Wyszczególnienie	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
					oprocentowanie	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7
1. Organ zarządzający:	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00		
- pożyczka/kredyt	500 000,00			500 000,00	5,00%	
- zaliczka						
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
2. Organ nadzorujący	0,00					
- pożyczka/kredyt						
- zaliczka						
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
3. Organ administrujący	0,00					
- pożyczka/kredyt						
- zaliczka						
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
Razem	500 000,00			500 000,00		

f) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej za:

- obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi;

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy będzie wynosiło 6000,00zł netto.

Inne usługi nie wystąpiły.

5.5. INNE INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Inne transakcje z jednostkami powiązanymi nie wystąpiły.

Wrocław, 20-05-2016r.

Sporządzający

GLÓWNY KSIĘGOWY

JOLANTA SZURKO

Zarząd PIK S.A.

PIK S.A.

Piotr Ziurkowski
Przewodniczący Zarządu