

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane Firmy

Nazwa (firma) <i>Excellence S.A.</i>	Siedziba firmy <i>Lipa 20A</i> <i>95-010 Stryków</i>
Podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>- Produkcja soków z owoców i warzyw</i>	Właściwy dla jednostki sąd lub inny organ prowadzący rejestr <i>Krajowy rejestr Sądowy</i> <i>Numer KRS: 0000427300</i> <i>Regon: 100159950</i>
Czas trwania działalności jednostki: <i>nieograniczony</i>	Roczne sprawozdanie finansowe za okres: <i>od 01.01.2017 do 31.12.2017</i>

2. Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej najbliższe 12 miesięcy. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

3. Stosowane zasady rachunkowości:

Elementy bilansu

Środki trwałe

Wartość początkowa zakupionych w okresie działalności Spółki środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. W celu uzyskania wartości netto środków trwałych ich wartość początkowa pomniejszona została o skumulowane odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Amortyzacja planowa uwzględnia prawne i techniczne ograniczenia czasu używania środka trwałego. Amortyzacja planowa zgodna jest z amortyzacją podatkową.

W stosunku do środków trwałych o cenie nabycia równej lub niższej niż 3 500 zł dokonuje się odpisu amortyzacyjnego w 100% w miesiącu oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne

Wycenione są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Zapasy

Spółka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową towarów handlowych.

Wycena stanów i rozchodów towarów odbywa się według ceny nabycia metodą FIFO - „Pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie waluty ogłaszany przez Prezesa NBP.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych zarachowuje się następująco:

- dodatnie różnice kursowe zalicza się do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne różnice kursowe zalicza się do kosztów z operacji finansowych.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w ciągu roku wycenia się według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania księgowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego na dzień poprzedzający dzień wystawienia faktury. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe, powstające w dniu płatności, stanowiące różnicę pomiędzy kursem faktycznym waluty na ten dzień ogłoszonym przez Bank, w którym są dokonywane płatności, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nie rozliczone na dzień kończący rok obrotowy należności i zobowiązania przeliczane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego obowiązującego w dniu 29.12.2017. Ujemne i dodatnie niezrealizowane różnice kursowe odnoszone są odpowiednio na koszty lub przychody z operacji finansowych.

Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wartości nominalnej w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze przedsiębiorców.

Pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są według cen zakupu.

Elementy rachunku zysków i strat

Rachunek zysków i strat sporządzono w układzie kalkulacyjnym.

Przychody ze sprzedaży

Obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych, pomniejszone o podatek od towarów i usług.

Koszty działalności operacyjnej

Obciążają w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży za wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny Spółka ewidencjonuje tylko niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne oraz wszystkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne.

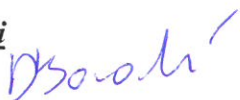
Przychody i koszty finansowe

Ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

Dariusz Polinceusz



Dariusz Borowski



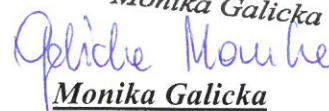
Podpis członków zarządu

Excellence S.A.

Adres: Lipa 20A, 95-010 Stryków
NIP 733-13-12-783 REGON 100159950
tel.: 0048 42 719 81 12,
fax: 0048 42 719 81 11

GLÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka



Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Lipa, 11-04-2018 roku

Bilans na dzień 31-12-2017 r.

Aktywa		31.12.2017	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	14 029 232,83	14 546 264,83
I	Wartości niematerialne i prawne	4 616 319,53	5 149 508,71
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2 Wartość firmy		
	3 Inne wartości niematerialne	4 616 319,53	5 149 508,71
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 103 112,78	9 036 087,60
	1 Środki trwałe	8 747 648,88	8 845 710,67
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 828 820,22	1 828 820,22
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 360 295,96	3 393 174,59
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 073 705,26	2 227 973,53
	d) środki transportu	778 339,44	908 435,30
	e) inne środki trwałe	706 488,00	487 307,03
	2 Środki trwałe w budowie	355 463,90	190 376,93
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe		162 290,32
	1 Od jednostek powiązanych		
	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada		
	2 zaangażowanie w kapitale		
	3 Od pozostałych jednostek	169 290,32	162 290,32
IV	Inwestycje długoterminowe		60 286,20
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
	3 Długoterminowe aktywa finansowe	60 286,20	60 286,20
	a) w jednostkach powiązanych	60 286,20	60 286,20
	- udziały lub akcje	60 286,20	60 286,20
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada		
	zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	80 224,00	138 092,00
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	80 224,00	138 092,00
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		

Dariusz Polinceusz**Dariusz Borowski**

Podpis członków zarządu

Lipa, 11-04-2018 roku

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Excellence S.A.Adres: Lipa 20A, 95-010 Stryków
NIP 733-13-12-783 REGON 100159950
tel.: 0048 42 719 81 12,
fax: 0048 42 719 81 11

Monika Galicka

Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Aktywa		31.12.2017	31.12.2016
B	Aktywa obrotowe	17 349 542,31	16 009 569,87
I	Zapasy	8 406 719,66	7 473 526,30
1	Materiały	3 988 332,63	3 005 529,29
2	Półprodukty i produkty w toku	1 375 053,98	806 253,19
3	Produkty gotowe	2 705 410,63	2 778 666,77
4	Towary	38 607,82	123 564,85
5	Zaliczki na dostawy	299 314,60	759 512,20
II	Należności krótkoterminowe	7 947 740,20	8 232 856,93
1	Należności od jednostek powiązanych	74 250,00	74 250,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	74 250,00	74 250,00
	- do 12 miesięcy	74 250,00	74 250,00
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	7 873 490,20	8 158 606,93
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	7 429 670,80	7 383 943,17
	- do 12 miesięcy	7 429 670,80	7 383 943,17
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tyt. podat., dot., ceł, ubez. społ. i zdrow. oraz innych tytułów publicznoprawnych	437 375,00	769 625,00
c)	inne	6 444,40	5 038,76
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	849 184,51	153 638,13
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	849 184,51	153 638,13
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	742 593,22	97 459,25
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	742 593,22	97 459,25
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	106 591,29	56 178,88
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	106 591,29	56 178,88
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	145 897,94	149 548,51
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem		31 378 775,14	30 555 834,70

Dariusz Polinceusz

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

Lipa, 11-04-2018 roku

Excellence S.A.

Adres: Lipa 20A, 95-010 Stryków
NIP 733-13-12-783 REGON 100159950
tel.: 0048 42 719 81 12,
fax: 0048 42 719 81 11

Monika Galicka
Monika Galicka
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Podpis osoby sporządzającej
Monika Galicka

Excellence spółka akcyjna
Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za 2017rok

Pasywa		31.12.2017	31.12.2016
A	Kapitał (fundusz) własny	17 824 262,75	18 145 689,89
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 773 000,00	15 773 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 365 096,09	1 808 825,71
	- nadwyżka wartości sprzedaży(wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-951 483,15	7 593,80
VI	Zysk (strata) netto	637 649,81	556 270,38
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 554 512,39	12 410 144,81
I	Rezerwy na zobowiązania	919 013,05	83 183,00
1	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	914 013,05	83 183,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	5 000,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	5 000,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	371 013,87	314 325,37
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	371 013,87	314 325,37
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wart.		
	c) inne zobowiązania finansowe	371 013,87	314 325,37
	d) zobowiązania weksłowe		
	e) inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	11 696 284,67	11 326 550,22
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 906 469,54	11 302 289,60
	a) kredyty i pożyczki	4 656 174,44	4 838 647,34
	b) z tytułu emisji dłuż. Pap. Wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	207 617,23	269 735,99
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymaga:	6 609 032,17	5 725 083,36
	- do 12 miesięcy	6 609 032,17	5 725 083,36
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania weksłowe		
	g) z tyt.podatków,cel,ubezpieczeń i innych świadczeń	184 795,89	336 411,51
	h) z tytułu wynagrodzeń	11 505,00	127 224,40
	i) inne	27 159,94	5 187,00
	3 Fundusze specjalne	0,00	24 260,62
IV	Rozliczenia międzyokresowe	568 200,80	686 086,22
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	568 200,80	686 086,22
	- długoterminowe	428 778,21	522 200,80
	- krótkoterminowe	139 422,59	163 885,42
Pasywa razem		31 378 775,14	30 555 834,70

Dariusz Polinceusz

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

Lipa, 11-04-2018 roku

Excellence S.A.

Adres: Lipa 20A, 95-010 Stryków

NIP 733-13-12-783 REGON 100159950

tel.: 0048 42 719 81 12,

fax: 0048 42 719 81 11

GLÓWNA KSIĘGOWA Monika Galicka

Monika Galicka osoby sporządzającej

Rachunek Zysków i Strat za okres 01.01.2017-31.12.2017

Wyszczególnienie		31.12.2017	31.12.2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i zrównane z nimi, w tym:	40 917 004,54	34 937 769,11
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 606 553,88	33 659 761,60
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 310 450,66	1 278 007,51
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym	34 136 630,22	29 237 023,03
	- od jednostek powiązanych		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	32 985 795,53	28 165 984,47
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 150 834,69	1 071 038,56
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	6 780 374,32	5 700 746,08
D.	Koszty sprzedaży	2 822 159,32	2 018 440,09
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 535 358,86	2 718 351,55
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	1 422 856,14	963 954,44
G.	Pozostałe przychody operacyjne	801 375,79	937 109,86
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	163 885,42	212 535,23
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	637 490,37	724 574,63
H.	Pozostałe koszty operacyjne	1 476 716,77	1 338 752,32
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	66 486,41	66 888,25
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	277 038,23	436 388,40
III	Inne koszty operacyjne	1 133 192,13	835 475,67
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	747 515,16	562 311,98
J.	Przychody finansowe	107 435,61	121 933,39
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a/	od jednostek powiązanych w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b/	od jednostek pozostałych		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	107 435,61	108 619,31
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		13 314,08
K.	Koszty finansowe	189 863,86	158 294,99
I	Odsetki, w tym:	172 040,29	158 294,99
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	17 823,57	
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	665 086,91	525 950,38
M.	Podatek dochodowy	27 437,10	-30 320,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)		
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	637 649,81	556 270,38

Dariusz PolinceuszDariusz Borowski

Podpis członków zarządu

Lipa, 11-04-2018 roku

Excellence S.A.Adres: Lipa 20A, 95-010 Stryków
NIP 733-13-12-783 REGON 100159950
tel.: 0048 42 719 81 12,
fax: 0048 42 719 81 11Monika GalickaGŁÓWNA KSIĘGOWA
Podpis osoby sporządzającej
Monika Galicka

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia)

		2017	2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	637 649,81	556 270,38
II.	Korekty razem	2 105 037,34	3 090 201,56
1.	Amortyzacja	1 875 123,60	1 710 859,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	82 428,25	30 381,75
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	893 698,05	(125 284,76)
6.	Zmiana stanu zapasów	(933 193,36)	835 179,86
7.	Zmiana stanu należności	278 116,73	651 598,05
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 032 175,87	113 494,84
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(164 234,85)	(126 027,58)
10.	Inne korekty	(959 076,95)	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	2 742 687,15	3 646 471,96
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	163 676,02	146 489,30
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	113 676,02	51 813,01
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych w tym:	50 000,00	2 676,29
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		2 676,29
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		2 676,29
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	50 000,00	92 000,00
II.	Wydatki	2 167 769,59	1 091 644,27
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 522 635,62	1 091 644,27
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe w tym:		
c)	w jednostkach powiązanych		
d)	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	645 133,97	
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(2 004 093,57)	(945 154,97)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
	Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
1.	Kredyty i pożyczki		0,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
3.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	688 181,17	2 742 877,92
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		2 050 490,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	182 472,90	200 337,24
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	423 280,02	461 668,93
8.	Odsetki	82 428,25	30 381,75
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(688 181,17)	(2 742 877,92)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	50 412,41	(41 560,95)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	56 178,88	97 739,83
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	106 591,29	56 178,88
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Dariusz Polinceusz

Dariusz Borowski

Podpis członków zarządu

Lipa, 11-04-2018 roku

Excellence S.A.
Adres: Lipa 20A, 95-010 Stryków
NIP 733-13-12-783 REGON 100159950
tel.: 0048 42 719 81 12,
fax: 0048 42 719 81 11

GLÓWNA KSIĘGOWA
Monika Galińska
Podpis osoby sporządzającej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ustęp I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

AKTYWA TRWAŁE

	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody - sprzedaż - likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4	5	6	7
1	Grunty	1 828 820,22					1 828 820,22
2	Budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej	4 004 237,66		75 548,00			4 079 785,66
3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 863 939,96		618 957,07		33 662,00	5 449 235,03
4	Środki transportu	399 613,94		92 682,93		193 577,24	298 719,63
5	Pozostałe środki trwałe	643 780,98		249 414,43		1 308,92	891 886,49
6	Inwentarz żywy	1 500,00					1 500,00
7	Wartości niematerialne i prawne	10 071 201,08					10 071 201,08
	Suma	21 813 093,84		1 036 602,43		228 548,16	22 621 148,11

UMORZENIE-AMORTYZACJA

	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2017	Inne zwiększ.	Zmniejsz.	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-8)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (7-13)
	8	9	10	11	12	13	14	15
1	0,00		0,00			0,00	1 828 820,22	1 828 820,22
2	611 063,07		108 426,63			719 489,70	3 393 174,59	3 360 295,96
3	2 635 966,43		770 508,71		30 945,37	3 375 529,77	2 227 973,53	2 073 705,26
4	141 363,02		46 898,70		16 131,44	172 130,28	258 250,92	126 589,35
5	156 473,95		30 233,46		1 308,92	185 398,49	487 307,03	706 488,00
6	1 500,00		0,00			1 500,00	0,00	0,00
7	4 921 692,37		533 189,18			5 454 881,55	5 149 508,71	4 616 319,53
	8 468 058,84		1 489 256,68		48 385,73	9 908 929,79	13 345 035,00	12 712 218,32

Spółka posiada rozpoczętą inwestycję - budowa hali - o wartości 114 897,22 oraz pozostałe maszyny i urządzenia o wartości 240 566,68

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy

3. Wartość amortyzowanych lub umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka użytkuje środki transportu otrzymane na podstawie umowy leasingu operacyjnego spełniającej warunki leasingu finansowego. Przedmioty leasingu zostały przyjęte na stan środków trwałych i ujęte w księgach rachunkowych. Do rozliczania opłat leasingowych jednostka stosuje uregulowania zawarte w KSR nr 5 „Leasing, najem i dzierżawa”.

AKTYWA TRWAŁE – LEASING

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody - sprzedaż - likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Środki transportu	1 834 235,30		758 192,98		432 162,21	2 160 266,07
Pozostałe środki trwałe	259 654,24					259 654,24
Suma	2 093 889,54					2 419 920,31

UMORZENIE-AMORTYZACJA

Stan na początek roku obrotowego	Aktualiz.	Amortyzacja za rok 2017	Inne zwiększ.	Zmniejsz	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-8)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (7-13)
8	9	10	11	12	13	14	15
1 184 050,92		385 866,92		61 401,86	1 508 515,98	650 184,38	651 750,09
259 654,24					259 654,24	0,00	0,00
1 443 705,16		385 866,92		61 401,86	1 768 170,22	650 184,38	651 750,09

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji,

Akcjonariusz		Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Marcin Ciecierski/ Bożena Ciecierska	Marcin Ciecierski	9 992 133	15 602 170	63,35%	65,94%
	Bożena Ciecierska	182 200	182 200	1,16%	0,77%
Dariusz Polinceusz		4 291 944	6 140 657	27,21%	25,95%
Pozostali		1 306 723	8,28%	1 734 473	7,33%
Suma		15 773 000	23 659 500	100,00%	100,00%

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych,

Zestawienie zmian w kapitale własnym na 31-12-2017

	2 017	2 016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 145 689,89	19 639 909,51
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	18 145 689,89	19 639 909,51
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 773 000,00	15 773 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 773 000,00	15 773 000,00
2. Należne wpłaty na poczet kapitału podstawowego na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na poczet kapitału podstawowego		
2.2. Należne wpłaty na poczet kapitału podstawowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 808 825,71	2 084 321,33
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie	556 270,38	141 999,55
- podziału zysku		
b) zmniejszenie	0,00	417 495,17
- przekazanie na kapitał rezerwowy		417 495,17
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 365 096,09	1 808 825,71
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowe	0,00	0,00
a) zwiększenie - przesunięcie z kapitału zapasowego		417 495,17
b) zmniejszenie - wypłata dywidendy		417 495,17
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 593,80	7 593,80
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 593,80	7 593,80
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	7 593,80
7.3. Zmiana zysku z lat ubiegłych		
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
- korekty błędów podstawowych	959 076,95	
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	959 076,95	
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych		
a) zwiększenie (z tytułu)-pokrycie straty		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		7 593,80
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 951 483,15	7 593,80
8. Wynik netto	637 649,81	556 270,38
a) zysk netto	637 649,81	556 270,38
b) strata netto		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 824 262,75	18 145 689,89
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 824 262,75	18 145 689,89

Dariusz Polinceusz**Dariusz Borowski**

Podpis członków zarządu

Lipa, 11-04-2018 roku

Excellence S.A.Adres: Lipa 20A, 95-010 Stryków
NIP 733-13-12-783 REGON 100159950
tel.: 0048 42 719 81 12,
fax: 0048 42 719 81 11

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka
osoby sporządzającej

7. Propozycje co do podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaż bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	637 649,81
3. Razem zysk do podziału	637 649,81
4. Proponowany podział zysku	637 649,81
– pokrycie straty z lat ubiegłych	
– wypłata dywidendy	
– zwiększenie kapitału zapasowego	
– zwiększenie kapitału rezerwowego	637 649,81
– zwiększenie kapitału podstawowego	
– wypłata nagród, premii	
– zasilenie funduszy specjalnych	
– inne	
5. Niepodzielony zysk	

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rodzaj rezerwy	Stan na początek roku	Wykorzystanie Rozwiązanie	Zwiększenie Utworzenie	Stan na koniec roku
Rezerwa z tyt. pod. odroczonego	83 183,00	83 183,00	914 013,05	914 013,05
Rezerwy długoterminowe	0,00			
Rezerwy krótkoterminowe				
-rezerwy na pozostałe koszty	0,00		5 000,00	5 000,00

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

Zobowiązania krótkoterminowe:

11 696 284,67

w tym:

- z tytułu kredytów i pożyczek 4 656 174,44
- z tytułu dostaw i usług 6 609 032,17

L.p.	Przedział	Kwota
1	w terminie	3 909 279,34 zł
2	1 - 30 dni	1 669 633,19 zł
3	31 - 60 dni	821 049,15 zł
4	61 - 90 dni	69 437,87 zł
5	ponad 90 dni	139 632,62 zł

- inne zobowiązania finansowe 207 617,23
- z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń 184 795,89
- z tytułu wynagrodzeń 11 505,00

Zobowiązania długoterminowe:

371 013,87

w tym:

- z tytułu umów leasingowych 371 013,87

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	Obrotowych
Kredyty :				
- w linii bieżącej	3 695 539,64	9 750 000,00	9 750 000,00	0,00
- faktoring	960 635,80			
Razem	4 656 174,44	9 750 000,00	9 750 000,00	0,00

11. Wykaz kredytów i pożyczek długo i krótkoterminowych jednostki

Rodzaj	Kwota zobowiązania	Termin spłaty
Kredyty :		
- w linii bieżącej	5 000 000,00	V. 2020
- faktoring PLN	790 829,58	Wg harmonogram
- faktoring EUR	40 712,13€ - (169 806,22 PLN)	Wg harmonogram

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
	149 548,51	145 897,94
- Oplacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością jednostki		
- Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	133 598,51	72 086,78
- Pozostałe - VAT	15 950,00	73 811,16
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym z tytułu długoterminowych umów o usługi		
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	686 086,22	568 200,80
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe,		
- inne – refundacje na wyposażenie stanowiska pracy z Urzędu Pracy, dotacje PARP i ARiMR	686 086,22	568 200,80

13. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W roku obrotowym 2017 roku nie nastąpiła utrata wartości zapasów.

15. Wysokość odpisów aktualizujących na należności

Odpis aktualizujący	Stan na początek roku	Zwiększenie Utworzenie	Wykorzystanie /spłata	Stan na koniec roku
Należności	831 262,51	277 038,23	400,00	1 107 900,74
w tym sprawy sądowe	584 299,09	77 038,23		661 337,32
Razem	831 262,51	277 038,23	400,00	1 107 900,74

Ustęp II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobow	34 216 887,44	38 801 233,26	1 842 735,70	1 717 026,74
Materiałów i surowców	548 295,50	1 213 095,73		
Usług	539 465,16	488 446,50		
Towarów	729 712,01	414 229,05	2 125,29	
Razem	34 937 769,11	40 917 004,54	1 844 860,99	1 717 026,74

2. Struktura kosztów rodzajowych:

Koszty rodzajowe	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Amortyzacja	1 710 859,40	1 875 123,60
Zużycie materiałów i energii	1 363 703,46	1 455 620,12
Usługi obce	3 993 743,39	5 567 382,47
Podatki i opłaty	64 179,00	62 616,34
Wynagrodzenia	4 494 504,39	4 173 160,98
Świadczenia na rzecz pracowników	810 805,56	750 244,58
Pozostałe koszty	349 625,72	228 624,75
SUMA	12 787 420,92	14 112 772,84

3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku 2017 nie ograniczono działalności handlowo-usługowo-produkcyjnej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W roku obrotowym 2017 nie poniesiono żadnych kosztów na wytworzenie własnymi siłami środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Spółka nie poniosła i nie planuje żadnych nakładów na ochronę środowiska.

6. Kursy przyjęte do wyceny

Do wyceny bilansowej przyjęto kurs z dnia 29.12.2017 r. TABELA 251/A/NBP/2017

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod walut	Rodzaj kursu/	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności:			
– euro	EUR	Średni NBP	4,1709
– dolar amerykański	USD	Średni NBP	3,4813
2. Zobowiązania:			
– euro	EUR	Średni NBP	4,1709

7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Przychód	42 057 447,49
Koszt	41 392 360,58
zysk brutto	665 086,91

	korekta kosztów 41 392 360,58		korekta przychodów 42 057 447,49
400-02 amortyzacja NKUP	-208 679,06	760-5 dotacje	-163 885,42
400-03 amortyzacja środków w leasingu	-385 866,92	750-6 różnice kursowe na 31-12-2017	847,43
407-02 ubezpieczenia NKUP	-20 935,37	750-6 różnice kursowe na 31-12-2016	-10 389,17
408-00 reprezentacja	-5 810,49	750-01-2 odsetki nieotrzymane od należności	-43 828,34
761-4 NKUP	-82 492,74	760-04 zapłata z odpisu na należności + noty	-390 315,69
761-6 odpis na należności	-277 038,23	Odsetki otrzymane za 2016	7 598,16
751-01-1 odsetki budżetowe	-17,07		
751-01-4 odsetki niezapłacone	-21,06		
751-6 różnice kursowe na 31-12-2016	-35 242,20		
751-6 różnice kursowe na 31-12-2017	7 486,73		
odsetki zapłacone w 2017	1 418,53		
249-11 raty kapitałowe leasingu	423 280,02		
761-08 rezerwy na koszty	- 5 000,00		
suma	40 803 442,72	suma	41 457 474,46

Przychód spółka:	41 457 474,46
Koszty spółka:	40 803 442,72

Dochód podatkowy	654 031,74
------------------	------------

Rozliczenie 1/2 straty 2016	- 139 211,49	
Podatek		97 816,00
Podatek odroczony		70 378,90

Ustęp III

1. Informacje o stanie zatrudnienia w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	12
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	60
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	1
Ogółem	73

Spółka w 2017 roku zatrudniała również pracowników na umowę zlecenia, dzieło i kontraktach oraz korzystała z usług agencji pracy

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

Wynagrodzenia członków Zarządu

526 296,00 brutto

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

4.

Wyszczególnienie	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
					oprocentowanie (od – do)	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7
1. Organ zarządzający						
– pożyczka/kredyt	645 817,50	0,00	-	-	WIBOR 1M plus 1,64%	-
Razem						

5. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	Należne za dany rok
1. Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 000,00	9 000,00
2. Inne usługi poświadczające		
3. Usługi doradztwa podatkowego		
4. Pozostałe usługi		
SUMA	9 000,00	9 000,00

Ustęp IV

1. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

2. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Spółka ujęła w księgach handlowych wszelkie zdarzenia, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową. Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wystąpiły wydarzenia mające istotny wpływ na bilans i rachunek wyników.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości:

a. Zmiany metod wyceny składników aktywów i pasywów

Metody wyceny składników aktywów i pasywów nie uległy zmianie

b. Zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Nie wystąpiły

c. Przyczyny zmian polityki rachunkowości

Nie wystąpiły

4. Porównywalność sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe za 2017 rok jest porównywalne ze sprawozdaniem finansowym za rok 2016 i sporządzone wg zasad i układu informacyjnego obowiązującego w 2016 roku.

Ustęp V

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

W spółce TOV Excellence Ukraina – Excellence SA posiada 51% udziałów. W związku z zawieszeniem działalności gospodarczej spółka na Ukrainie w 2017 roku nie osiągnęła przychodów. Nie posiada również majątku trwałego.

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji

Nie dotyczy

b) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Nie dotyczy

Ustęp VI

Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

Ustęp VII

Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

Nie występują żadne zagrożenia kontynuowania działalności przez jednostkę

Ustęp VIII

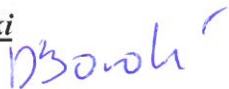
Inne informacje, które w istotny sposób wpływają na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Utworzono rezerwę na podatek odroczony w wysokości 959 076,95 za lata 2011-2016, który wykazano jako zmniejszenie kapitału własnego spółki.

Dariusz Polinceusz



Dariusz Borowski



Podpis członków zarządu

Excellence S.A.
Adres: Lipa 20A, 95-010 Stryków
NIP 733-13-12-783 REGON 100159950
tel.: 0048 42 719 81 12,
fax: 0048 42 719 81 11

GLÓWNA KSIĘGOWA

Monika Galicka



Monika Galicka

Podpis osoby sporządzającej

Lipa, 11-04-2018 roku

THE
JOURNAL
OF
THE
ROYAL
ANTHROPOLOGICAL
INSTITUTE