



RAPORT ROCZNY- R 2016

ZA OKRES 01-12.2016

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO
00-950 WARSZAWA PLAC POWSTAŃCÓW WARSZAWY 1

Raport roczny – R 2016

(zgodnie z § 82 ust.1 pkt 3. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – Dz.U.Nr.33 poz. 259 z późn. Zm.)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za rok obrotowy 2016 obejmujący okres od 2016-01-01 do 2016-12-31
oraz za poprzedni rok obrotowy 2015, obejmujący okres od 2015-01-01 do 2015-12-31

Data przekazania: 21 MARCA 2017 r.

Lena Lighting S.A.

63-000 Środa Wielkopolska
Ul. Kórnicka 52

Tel. 61 28 60 300

Fax. 61 28 54 059

OFFICE@LENALIGHTING.PL

NIP: 786-16-16-166

REGON: 634635800

www.lenalighting.pl

Raport roczny zawiera:

- Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- List Prezesa Zarządu do Akcjonariuszy
- Jednostkowe sprawozdanie finansowe składające się z:
 - Wprowadzenie
 - Sprawozdanie z sytuacji finansowej
 - Sprawozdanie z całkowitych dochodów
 - Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
 - Sprawozdanie z przepływów pieniężnych
 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
 - Sprawozdanie Zarządu z działalności

I. DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE

1. WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł.	w tys. EUR	w tys. zł.	w tys. EUR
	2016	2016	2015	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	130 483	29 820	123 103	29 417
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 105	2 538	11 401	2 724
III. Zysk (strata) brutto	11 551	2 640	11 060	2 643
IV. Zysk (strata) netto	9 238	2 111	9 018	2 155
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 396	1 690	16 990	4 060
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 549	-354	-2 530	-605
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-10 475	-2 394	-10 867	-2 597
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-4 628	-1 058	3 593	859
IX. Aktywa, razem	107 354	24 266	104 903	24 616
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 447	4 170	11 631	2 729
XI. Zobowiązania długoterminowe	571	129	196	46
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	17 329	3 917	10 976	2 576
XIII. Kapitał własny	88 907	20 097	93 272	21 887
XIV. Kapitał zakładowy	1 244	281	1 244	292
XV. Liczba akcji (w szt.)	24 875 050	24 875 050	24 875 050	24 875 050
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,37	0,08	0,36	0,09
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,37	0,08	0,36	0,09
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,57	0,81	3,75	0,88
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,57	0,81	3,75	0,88
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,30	0,07	0,55	0,13

Wartość księgowa	88 905 811	20 096 250	93 271 857	21 887 095
Liczba akcji	24 875 050	24 875 050	24 875 050	24 875 050
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	3,57	0,81	3,75	0,88

2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ JEDNOSTKOWE

	Nota	2016	2015
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		38 976	38 989
1. Wartości niematerialne, w tym:	1	122	30
- wartość firmy		-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	36 597	33 727
3. Należności długoterminowe	3 8	-	-
3.1. Od jednostek powiązanych		-	-
3.2. Od pozostałych jednostek		-	-
4. Inwestycje długoterminowe	4	721	631
4.1. Nieruchomości		378	378
4.2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		343	253
a) w jednostkach powiązanych		343	253
b) w pozostałych jednostkach		-	-
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
5. Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia		-	3 130
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5/18	1 536	1 471
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 536	1 471
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
II. Aktywa obrotowe		68 378	65 914
1. Zapasy	6	27 112	24 808
2. Należności krótkoterminowe	7 8	40 412	35 909
2.1. Od jednostek powiązanych		2 761	1 585
2.2. Od pozostałych jednostek		35 273	32 074
2.3. Należności z tytułu podatków		2 378	2 250
- w tym należność z tytułu CIT:		-	-
3. Inwestycje krótkoterminowe	9	624	4 878
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		624	4 878
a) w jednostkach powiązanych		363	-
b) w pozostałych jednostkach		108	97
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		153	4 781
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
4. Pozostałe aktywa krótkoterminowe	10	230	319
A k t y w a r a z e m		107 354	104 903

I. Kapitał własny		88 907	93 272
I. A Kapitał własny		88 907	93 272
1. Kapitał podstawowy	12	1 244	1 244
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		-	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	13	-	-
4. Kapitał zapasowy	14	78 162	82 825
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	263	185
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
8. Zysk (strata) netto		9 238	9 018
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		18 447	11 631
1. Rezerwy na zobowiązania	18	547	459
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		547	459
a) długoterminowa		11	8
b) krótkoterminowa		536	451
1.3. Pozostałe rezerwy		-	-
a) długoterminowe		-	-
b) krótkoterminowe		-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	19	571	196
2.1. Wobec jednostek powiązanych		274	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek		297	196
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	17 329	10 976
3.1. Wobec jednostek powiązanych		611	539
3.2. Wobec pozostałych jednostek		15 887	9 787
3.3. Z tytułu podatku dochodowego		831	650
- w tym zobowiązania z tytułu CIT:		102	28
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	-	-
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
a) długoterminowe		-	-
b) krótkoterminowe		-	-
P a s y w a r a z e m		107 354	104 903

Wartość księgowa		88 905 811	93 271 857
Liczba akcji (w szt.)		24 875 050	24 875 050
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	3,57	3,75
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		24 875 050	24 875 050
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	3,57	3,75

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	2016	2015
1. Należności warunkowe	23	-	-
2. Zobowiązania warunkowe	23	-	-
3. Inne (z tytułu):		-	-
Suma		-	-

3. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Nota	2016	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		130 483	123 103
- od jednostek powiązanych		13 078	12 075
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	106 625	98 314
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	23 858	24 789
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		-95 191	-88 308
- jednostkom powiązanym		-9 253	-8 736
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	-75 931	-68 637
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-19 260	-19 671
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)		35 292	34 795
IV. Koszty sprzedaży	26	-19 078	-17 444
V. Koszty ogólnego zarządu	26	-6 225	-6 071
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		9 989	11 280
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 769	527
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 213	195
2. Dotacje		-	2
3. Inne przychody operacyjne	27	556	330
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		-653	-406
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-179	-32
3. Inne koszty operacyjne	28	-474	-374
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		11 105	11 401
X. Przychody finansowe	29	533	913
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		175	880
- od jednostek powiązanych		175	880
2. Odsetki, w tym:		28	26
3. Zysk ze zbycia inwestycji	31	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji		24	-
5. Inne		306	7
XI. Koszty finansowe	30	-87	-1 254
1. Odsetki, w tym:		-49	-18
- dla jednostek powiązanych		-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	31	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-881
4. Inne		-38	-355

XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		11 551	11 060
XIII. Zysk (strata) brutto		11 551	11 060
XIV. Podatek dochodowy	34	-2 313	-2 042
a) część bieżąca		-2 377	-744
b) część odroczone		64	-1 298
XV. Zysk (strata) z działalności kontynuowanej		9 238	9 018
1. Strata z działalności zaniechanej		-	-
XVI. Zysk (strata) netto (XIII-XIV-XV)		9 238	9 018
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		9 237 860	9 018 161
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		24 875 050	24 875 050
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	0,37	0,36
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		24 875 050	24 875 050
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	0,37	0,36

	2016	2015
I. Zysk netto za okres sprawozdawczy	9 238	9 018
II. Pozostałe dochody ogółem:	78	185
1. Aktualizacja wartości udziałów w spółce zależnej Luxmat Investment	78	185
III. Podatek dochodowy od składników pozostałych dochodów ogółem.	-	-
IV. Całkowite dochody ogółem po opodatkowaniu	9 316	9 203
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050
Dochód na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,37	0,37
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050
Rozwodniony dochód na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,37	0,37

4. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH

	2016	2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	93 272	91 531
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	93 272	91 531
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 244	1 244
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 244	1 244
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-
2.1. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	82 825	80 271
Zmiany polityki rachunkowości	-	-
Kapitał zapasowy na początek okresu po korektach	82 825	80 271
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-4 664	2 554
a) zwiększenia (z tytułu)	-	2 554
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	2 554
b) zmniejszenia (z tytułu)	4 664	-
- wypłata dywidendy	4 664	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	78 162	82 825
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	185	185
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny spółki zależnej	78	185
a) zwiększenia (z tytułu)	253	185
- aktualizacja wartości udziałów w spółce zależnej Luxmat Investment	253	185
b) zmniejszenia (z tytułu)	175	-
- wypłata dywidendy przez Spółkę zależną	175	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	263	185
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	9 018	10 016
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 018	10 016
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	9 018	10 016
b) zmniejszenia (z tytułu)	9 018	10 016

- przeniesienia na kapitał zapasowy	-	2 554
- wypłata dywidendy	9 018	7 462
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	9 238	9 018
a) zysk netto	9 238	9 018
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	88 907	93 272
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	81 444	79 590

5. SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

	2016	2015
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) brutto	11 551	11 060
II. Korekty razem	-4 155	5 930
1. Zapłacony podatek dochodowy	-1 975	-1 130
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
3. Amortyzacja	3 284	3 226
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-24
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-155	-888
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-1 237	685
7. Zmiana stanu rezerw	89	42
8. Zmiana stanu zapasów	-2 304	4 207
9. Zmiana stanu należności	-4 905	-3 058
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 959	2 949
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	89	-79
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) metoda pośrednia	7 396	16 990
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	4 977	1 158
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 678	208
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	299	950
a) w jednostkach powiązanych	299	950
- dywidendy i udziały w zyskach	175	880
- zbycie aktywów finansowych	-	70
- spłata udzielonych pożyczek	124	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-6 526	-3 688
1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-6 039	-3 682
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-487	-6
a) w jednostkach powiązanych	-487	-6
- nabycie aktywów finansowych	-	-6
- udzielone pożyczki	-487	-

4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 549	-2 530
C. PRZEPIŁYWKY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	3 658	26
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-
2. Kredyty i pożyczki	3 629	-
3. Odsetki	29	26
II. Wydatki	-14 133	-10 893
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-13 681	-7 462
3. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-3 144
4. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
5. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-403	-268
6. Odsetki	-49	-19
7. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-10 475	-10 867
D. PRZEPIŁYWKY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 628	3 593
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	-4 628	3 618
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-24
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 781	1 163
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D), w tym:	153	4 781
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Noty objaśniające do sprawozdania z sytuacji finansowej

NOTA 1A Wartości niematerialne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	2016	2015
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
b) wartość firmy	-	-
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	122	30
- oprogramowanie komputerowe	122	30
d) inne wartości niematerialne	-	-
e) zaliczki na wartości niematerialne	-	-
Wartości niematerialne, razem	122	30

NOTA 1B

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (struktura własnościowa)	2016	2015
a) własne	122	30
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	-	-
Wartości niematerialne razem	122	30

<i>Wartości niematerialne zamortyzowane, które nadal znajdują się w użyciu. (wartości brutto)</i>		
Opis	2016	2015
Oprogramowanie komputerowe	1 232	1 190

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (wg grup rodzajowych) 12.2016 LENA							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	-	-	1 256	1 177	-	-	1 256
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	143	143	-	-	143
- zakupy	-	-	143	143	-	-	143
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-	-	-	-
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	1 399	1 320	-	-	1 399
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-1 226	-1 147	-	-	-1 226
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	-51	-51	-	-	-51
-amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych	-	-	-	-	-	-	-
- rata planowa	-	-	-51	-51	-	-	-51
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	-1 277	-1 198	-	-	-1 277
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	122	122	-	-	122

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (wg grup rodzajowych) 12.2015 LENA							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	-	-	1 232	1 153	-	-	1 153
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	24	24	-	-	24
- zakupy	-	-	24	24	-	-	24
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-	-	-	-
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	1 256	1 177	-	-	1 177
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-1 194	-1 115	-	-	-1 115
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-	-32	-32	-	-	-32
-amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych	-	-	-	-	-	-	-
- rata planowa	-	-	-	-	-	-	-
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	-1 226	-1 147	-	-	-1 147
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	30	30	-	-	30

NOTA 2A Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2016	2015
a) środki trwałe, w tym:	35 915	32 993
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 889	2 100
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 641	23 203
- urządzenia techniczne i maszyny	7 773	5 048
- środki transportu	3 440	2 441
- inne środki trwałe	172	201
b) środki trwałe w budowie	440	734
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	242	-
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	36 597	33 727

NOTA 2B

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (struktura własnościowa)	2016	2015
a) własne	35 324	33 097
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	1 273	630
- leasing	1 273	630
Środki trwałe bilansowe razem	36 597	33 727

NOTA 2C

Środki trwałe amortyzowane, które nadal znajdują się w użyciu.	2016	2015
Opis	Wartość brutto w tys. PLN	Wartość brutto w tys. PLN
Budynki i lokale	-	-
Maszyny i urządzenia	15 726	13 527
Środki transportu	2 103	1 907
Pozostałe	935	1 004

NOTA 2D

ŚRODKI TRWAŁE przeznaczone do zbycia	2016	2015
1. Nieruchomość położona w Warszawie przy ul. Emaliowej	-	3 130
a) grunty	-	200
b) budynki	-	2 930
Środki trwałe przeznaczone do zbycia razem	-	3 130

NOTA 2B

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych) 12.2016						
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 100	28 429	24 625	5 885	1 825	62 864
b) zwiększenia (z tytułu)	200	3 523	4 759	1 868	8	10 358
- zakupy/wytworzenie nowych obiektów	-	216	4 759	1 868	8	6 851
- przekwalifikowanie składników	200	3 307	-	-	-	3 507
c) zmniejszenia (z tytułu)	-411	-4 254	-724	-412	-69	-5 870
- sprzedaż składników	-411	-4 254	-319	-412		-5 396
- likwidacja składników	-	-	-405	-	-69	-474
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 889	27 698	28 660	7 341	1 764	67 352
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-5 226	-19 577	-3 444	-1 624	-29 871
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	169	-1 310	-457	32	-1 566
- rata planowa	-	-646	-1 717	-853	-37	-3 253
- amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych skl.	-	1 192	407	396	69	2 064
- przekwalifikowanie składników	-	-377	-	-	-	-377
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-5 057	-20 887	-3 901	-1 592	-31 437
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 889	22 641	7 773	3 440	172	35 915

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych) 12.2015						
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 100	28 429	22 810	5 637	1 710	60 686
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	1 980	1 195	115	3 290
- zakupy/wytworzenie nowych obiektów	-	-	1 980	1 195	115	3 290
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-165	-947	-	-1 112
- sprzedaż składników	-	-	-90	-947	-	-1 037
- likwidacja składników	-	-	-75	-	-	-75
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 100	28 429	24 625	5 885	1 825	62 864
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-4 515	-18 031	-3 638	-1 591	-27 775
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-711	-1 546	194	-33	-2 096
- rata planowa	-	-711	-1 702	-749	-33	-3 195
- amortyzacja sprzedanych składników/zlikwidowanych składników	-	-	156	943	-	1 099
- przekwalifikowanie składników	-	-	-	-	-	-
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-5 226	-19 577	-3 444	-1 624	-29 871
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 100	23 203	5 048	2 441	201	32 993

NOTA 3A Należności długoterminowe

Nie występują

Nota 4. Inwestycje długoterminowe

NOTA 4A Nieruchomości

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (wg grup rodzajowych)	2016	2015
a) stan na początek okresu	378	378
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- amortyzacji	-	-
d) stan na koniec okresu	378	378
Wartość według cen nabycia, razem	378	378
Wartość przekwalifikowanej nieruchomości	-	-
Wartość odpisów amortyzacyjnych	-	-
Przychody generowane	43	43

NOTA 4 B Długoterminowe aktywa finansowe

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2016	2015
a) w jednostkach zależnych	343	253
- udziały lub akcje	343	253
- dłużne papiery wartościowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	343	253

NOTA 4 C Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (wg grup rodzajowych)	2016	2015
a) stan na początek okresu	253	1 006
b) zwiększenia (z tytułu)	90	191
- aktualizacji wartości udziałów w Spółce Lena Lighting GmbH	12	-
- utworzenie spółki Luxmat Investment Sp z o.o.	-	6
- aktualizacji wartości udziałów w Spółce Luxmat Investment Sp z o.o.	78	185
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-944
- aktualizacji wartości udziałów w Spółce Luxmat	-	-830
- sprzedaż udziałów w Spółce Luxmat Sp z o.o.	-	-70
- aktualizacji wartości udziałów w Spółce Lena Lighting GmbH	-	-44
d) stan na koniec okresu	343	253

NOTA 4D Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 31.12.2016												w zł.
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki, (ze wskazaniem	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania	zastosowana metoda konsolidacji	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów/ akcji wg ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów/ akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/ współkontroli/ znaczącego wpływu
	formy prawnej)											
1.	Luxmat Investment sp. z o.o.	ul. Kórnicka 52 Środa Wlkp.	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na nieistotność brak konsolidacji	27.03.2015	5 541	262 663	268 204	100,00%	100,00%	pełna
2.	Lena Lighting GmbH	Zeppelinstr 1 12529 Schönefeld	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na nieistotność brak konsolidacji	10.10.2014	105 570	-31 249	74 321	100,00%	100,00%	pełna
Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 31.12.2015												w zł.
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki, (ze wskazaniem	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania	zastosowana metoda konsolidacji	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów/ akcji wg ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów/ akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/ współkontroli/ znaczącego wpływu
	formy prawnej)											
1.	Luxmat Investment sp. z o.o.	ul. Kórnicka 52 Środa Wlkp.	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na nieistotność brak konsolidacji	27.03.2015	5 541	185 291	190 832	100,00%	100,00%	-
2.	Lena Lighting GmbH	Zeppelinstr 1 12529 Schönefeld	dystrybutor opraw oświetleniowych	zależna	ze wzgl. na nieistotność brak konsolidacji	10.10.2014	105 570	-43 522	62 048	100,00%	100,00%	-

NOTA 4E Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych c.d.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 31.12.2016r.																		w tys.		
a	m							n			o			p		r		s		t
Lp.	nazwa (firma) jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:		zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		pozostały kapitał własny, w tym:		jedenstki, w tym:			należności jednostki w tym:			aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	przez emitenta	otrzymane lub			
		kapitał zakładowy	na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	należne wpłaty	kapitał zapasowy	zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe		- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe		przychody ze sprzedaży	wartość udziałów/akcji w jednostce	należne				
1.	Luxmat Investment sp. z o.o.	268	5	-	10	-	0	253	2 661	0	2 661	2 804	-	2 804	2 929	6 147	-	175		
2.	Lena Lighting GmbH	17 €	25 €	-	-13 €	-	-13 €	5 €	86 €	0 €	86 €	9 €	-	9 €	103 €	49 €	-	0 €		

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych stan na dzień 31.12.2015r																		w tys. zł		
a	m							n			o			p		r		s		t
Lp.	nazwa (firma) jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:		zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		pozostały kapitał własny, w tym:		jedenstki, w tym:			należności jednostki w tym:			aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	przez emitenta	otrzymane lub			
		kapitał zakładowy	na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	należne wpłaty	kapitał zapasowy	zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	Zob. długoterminowe	- Zob. krótkoterminowe		- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe		przychody ze sprzedaży	wartość udziałów/akcji w jednostce	należne				
1.	Luxmat Investment sp. z o.o.	190	5	-	0	-	0	185	1 496	0	609	1 609	-	1 609	1 686	3 305	-	175		
2.	Lena Lighting GmbH	15 €	25 €	-	0 €	-	0 €	-10 €	6 €	0 €	0 €	7 €	-	0 €	21 €	7 €	-	0 €		

NOTA 4F Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (struktura walutowa)	2016	2015
a) w walucie polskiej	268	190
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	75	63
b1. jednostka/waluta Euro	17	15
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	343	253

NOTA 4G Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (wg zbywalności)	2016	2015
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	-	-
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	-	-
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nie notowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	-	-
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	343	253
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	343	253
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	90	-753
- wartość na początek okresu	253	1 006
- wartość według cen nabycia	111	111
b) obligacje (wartość bilansowa):	-	-
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	-	-
Wartość według cen nabycia, razem	111	111
Wartość na początek okresu, razem	253	1 006
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	90	-753
Wartość bilansowa, razem	343	253

Nota 5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

NOTA 5A Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2016	2015
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 654	3 028
a) odniesionych na wynik finansowy	1 654	3 028
- rezerwy na koszty	329	33
- niewypłacone wynagrodzenia	255	210

- świadczenia emerytalne i rentowe	2	1
- aktualizacja aktywów	85	78
- inne (udziały w spółce zależnej)	983	1 665
2. Zwiększenia	60	349
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	60	349
- rezerwy na koszty	43	296
- niewypłacone wynagrodzenia	-	45
- świadczenia emerytalne i rentowe	-	1
- niewykorzystane urlopy	17	7
3. Zmniejszenia	-10	-1 723
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-10	-1 723
- rezerwy na koszty	-	-
- niewypłacone wynagrodzenia	-1	-
- świadczenia emerytalne i rentowe	-	-
- niewykorzystane urlopy	-9	-58
- aktualizacja aktywów	-	-1 665
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 704	1 654
a) odniesionych na wynik finansowy	1 704	1 654
- rezerwy na koszty	372	329
- niewypłacone wynagrodzenia	254	255
- świadczenia emerytalne i rentowe	2	2
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe	-	-
- aktualizacja aktywów	974	983
- inne (udziały w spółce zależnej)	-	-
b) odniesionych na kapitał własny	-	-

*Aktywa na podatek odroczone są wykazywane per saldo z rezerwami na podatek odroczone, stąd ich wartość w tabeli jest inna niż w sprawozdaniu z sytuacji finansowej.

NOTA 6. Zapasy

ZAPASY	2016	2015
a) materiały	18 900	17 310
b) półprodukty i produkty w toku	-	-
c) produkty gotowe	5 436	4 651
d) towary	2 776	2 847
e) zaliczki na dostawy	-	-
Zapasy, razem	27 112	24 808

ZAPASY	2016	2015
a) wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie	86 886	82 183
b) wartość odpisów aktualizujących zapasy	-4 212	-4 245
- utworzone odpisy aktualizujące wartość	-2 082	-1 081
- rozwiązujące odpisy aktualizujące wartość z tytułu sprzedaży/zużycia lub likwidacji	2 115	440
d) wartości zapasów, których spodziewane zużycie/sprzedaż jest dłuższa niż 12 miesięcy	5 445	6 370

NOTA 7. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

NOTA 7A Należności krótkoterminowe

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2016	2015
a) od jednostek powiązanych	2 761	1 585
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 761	1 585
- do 12 miesięcy	2 761	1 585
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne	-	-
b) należności od pozostałych jednostek	37 651	34 324
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31 836	29 037
- do 12 miesięcy	31 836	29 037
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 378	2 250
- inne	3 437	3 037
Należności krótkoterminowe netto, razem	40 412	35 909
c) odpisy aktualizujące wartość należności (wielkość dodatnia)	1 527	1 884
Należności krótkoterminowe brutto	41 939	37 793

NOTA 7B Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	2016	2015
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 761	1 585
- od jednostek zależnych	2 617	1 416
- od innych jednostek powiązanych	144	169
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	2 761	1 585
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych (wielkość dodatnia)	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	2 761	1 585

NOTA 7C Zmiana stanu aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2016	2015
Stan na początek okresu	1 884	2 019
a) zwiększenia (z tytułu)	102	98
- zwiększenie odpisów aktualizujących	102	98
b) zmniejszenia (z tytułu)	-459	-233
- zmniejszenie odpisów aktualizujących	-459	-233
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	1 527	1 884

NOTA 7D Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (struktura walutowa)	2016	2015
a) w walucie polskiej	23 792	23 758
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	18 147	14 035
b1. jednostka/waluta 1/USD	771	64
po przeliczeniu na tys. zł.	3 222	248
b2. jednostka/waluta 1/EUR	3 364	3 230
po przeliczeniu na tys. zł.	14 882	13 766
b3. jednostka/waluta 1/HUF	2 973	1 550
po przeliczeniu na tys. zł.	42	21
pozostałe waluty w tys. zł.	-	-
Należności krótkoterminowe, razem	41 939	37 793

NOTA 7E Należności z tytułu dostaw i usług (brutto) - o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2016	2015
a) do 1 miesiąca	12 106	10 259
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	17 871	16 231
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	788	485
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	-
e) powyżej 1 roku	-	-
f) należności przeterminowane	5 359	5 531
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	36 124	32 506
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług (wielkość ujemna)	-1 527	-1 884
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	34 597	30 622

NOTA 7F Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto) - z podziałem na należności niespłacone w okresie:

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINIOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE	2016	2015
a) do 1 miesiąca	2 904	2 814
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	506	211
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	97	103
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	134	217
e) powyżej 1 roku	1 718	2 186
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	5 359	5 531
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (wielkość ujemna)	-1 527	-1 884
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	3 832	3 647

NOTA 7G Należności z tytułu dostaw i usług, netto- z podziałem na należności niespłacone w okresie:

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, NETTO - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE	2016	2015
Należności terminowe	30 765	26 975
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	3 832	3 647
a) do 1 miesiąca	2 904	2 814
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	506	211
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	97	103
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	134	217
e) powyżej 1 roku	191	302
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	34 597	30 622

Przyjęte przez Spółkę terminy płatności dla należności z tytułu dostaw i usług od 7 do 110 dni.

Nota 8. Należności długoterminowe i krótkoterminowe, sporne i przeterminowane wg tytułów

Spółka nie posiada ww. należności - nota nie ma zastosowania

Nota 9. Inwestycje krótkoterminowe

NOTA 9A Krótkoterminowe aktywa finansowe

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2016	2015
a) w jednostkach zależnych	-	-
- udzielone pożyczki	363	-
b) w pozostałych jednostkach	108	97
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	108	97
- jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	108	97
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	153	4 781
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	153	4 781
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	624	4 878

NOTA 9B Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (struktura walutowa)	2016	2015
a) w walucie polskiej	108	97
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	363	-
b1. jednostka/waluta EUR w tys.	82	-
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	471	97

NOTA 9C Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe wg zbywalności

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE WG ZBYWALNOŚCI	2016	2015
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	-	-
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	108	97
a) akcje (wartość bilansowa):	-	-
a1) jednostki uczestnictwa	108	97
- wartość godziwa	-	-
- wartość rynkowa	108	97
C. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	-	-
Wartość według cen nabycia, razem	52	52

Wartość na początek okresu, razem	97	104
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	11	-7
Wartość bilansowa, razem	108	97

Spółka kwalifikuje jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych jako krótkoterminowe papiery wartościowe przeznaczone do obrotu.

NOTA 9D Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (struktura walutowa)	2016	2015
a) w walucie polskiej	-	-
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	363	-
b1. jednostka/waluta EUR w tys.	82	-
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	363	-

Spółka kwalifikuje pożyczki jako należności i pożyczki

NOTA 9E Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (struktura walutowa)	2016	2015
a) w walucie polskiej	6	4 599
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	147	182
b1. jednostka/waluta 1 / EUR	20	42
po przeliczeniu na tys. zł	87	180
b2. jednostka/waluta 1 / USD	14	1
po przeliczeniu na tys. zł	60	2
b.3 pozostałe waluty w tys. zł	-	-
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	153	4 781

Nota 10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2016	2015
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	230	319
- ubezpieczenia	129	100
- opłacone z góry usługi	43	149
- certyfikaty	49	19
- inne	9	51
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	230	319

Nota 11. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Wartość odpisów aktualizujących zmniejszających wartość aktywów w spółce Lena Lighting S.A. w 2016 roku wyniosła:
5 649 tys.

Stan odpisów aktualizujących zmniejszających wartość zapasów na 31.12.2016 roku wynosi 4 212 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących zmniejszających wartość należności na 31.12.2016 roku wynosi 1 527 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących zwiększających wartość udziałów na 31.12.2016 roku wynosi 90 tys. zł.

Wartość odpisów aktualizujących zmniejszających wartość aktywów w spółce Lena Lighting S.A. w 2015 roku wyniosła:
5 986 tys.

Stan odpisów aktualizujących zmniejszających wartość zapasów na 31.12.2015 roku wynosi 4 245 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących zmniejszających wartość należności na 31.12.2015 roku wynosi 1 884 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących zwiększających wartość udziałów na 31.12.2015 roku wynosi 142 tys. zł.

Nota 12. Kapitał zakładowy (struktura)

KAPITAŁ ZAKŁADOWY								
Seria, emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg. wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe	brak	brak	23 323 200	1 166 160,00	w pełni wpłacony	31-12-2004	
C	zwykłe	brak	brak	1 250 000	62 500,00	w pełni wpłacony	19-07-2005	
B	zwykłe	brak	brak	301 850	15 093	w pełni wpłacony	15-03-2007 i 26-05-2008	
Liczba akcji razem				24 875 050				
Kapitał zakładowy razem					1 243 752,50			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)					0,05			

Nota 13. Akcje (udziały) własne

Spółka nie posiada akcji własnych

NOTA 14. Kapitał zapasowy

KAPITAŁ ZAPASOWY	2016	2015
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	11 725	11 725
b) utworzony ustawowo	-	-
c) utworzony zgodnie ze statutem, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	66 437	71 100
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	-	-
e) inny	-	-
Kapitał zapasowy, razem	78 162	82 825

NOTA 15. Kapitał z aktualizacji wyceny

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	2016	2015
Wycena wartości udziałów w spółce zależnej Luxmat Investment	263	185
Kapitał z aktualizacji wyceny	263	185

NOTA 16. Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (wg celu przeznaczenia)	2016	2015
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	-	-

NOTA 17. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (z tytułu)	2016	2015
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	-	-

NOTA 18. Rezerwy na zobowiązania

NOTA 18A Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2016	2015
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	183	257
a) odniesionej na wynik finansowy	183	257
- przejściowe różnice wynikające z ujęcia śr. trwałych (wart. bilansowa a wart. podatkowa)	116	183
- leasingu	58	64
- wyceny aktywów finansowych	9	10
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
2. Zwiększenia	15	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	15	-

- leasingu	13	-
- wyceny aktywów finansowych	2	-
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	-
3. Zmniejszenia	-30	-74
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-30	-73
-przejściowe różnice wynikające z ujęcia śr. trwałych -wart. bilansowa a wart. podatkowa	-30	-67
- leasingu		-6
- wyceny aktywów finansowych		-1
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	168	183
a) odniesionej na wynik finansowy	168	183
-przejściowe różnice z tytułu podatku	86	116
- leasingu	71	58
- wyceny aktywów finansowych	11	9
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-

NOTA 18B Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (wg tytułów)	2016	2015
a) stan na początek okresu	8	5
b) zwiększenia (z tytułu)	3	3
- utworzenie rezerwy	3	3
c) stan na koniec okresu	11	8

Rezerwa na podatek odroczone są wykazywane per saldo z aktywami na podatek odroczoney, stąd ich wartość w tabeli jest inna niż w sprawozdaniu z sytuacji finansowej.

NOTA 18C Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (wg tytułów)	2016	2015
a) stan na początek okresu	451	411
b) zwiększenia (z tytułu)	471	129
- niewykorzystanych urlopów	471	129
c) wykorzystanie (z tytułu)	-386	-89
- wykorzystanie urlopów z lat ubiegłych	-386	-89
d) stan na koniec okresu	536	451

NOTA 19. Zobowiązania długoterminowe**NOTA 19A Zobowiązania długoterminowe**

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2016	2015
a) wobec jednostek zależnych	274	-
- umowy leasingu finansowego	274	-
b) wobec innych jednostek powiązanych	-	-
c) wobec pozostałych jednostek	297	196
- kredyty i pożyczki	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	297	196
- umowy leasingu finansowego	297	196
- inne	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	571	196

NOTA 19B Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2016	2015
a) powyżej 1 roku do 3 lat	571	196
b) powyżej 3 do 5 lat	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	571	196

NOTA 19C Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (struktura walutowa)	2016	2015
a) w walucie polskiej	297	196
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	274	-
b1. jednostka/waluta EUR w tys.	62	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	571	196

NOTA 19D Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK								31.12.2015	
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w złotych	waluta	w złotych	waluta				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK								31.12.2014	
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w złotych	waluta	w złotych	waluta				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

NOTA 19E Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH							
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje/zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne
-	-	-	-	-	-	-	-

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych z tytułu pożyczek, kredytów Spółka nie dokonywała emisji dłużnych instrumentów finansowych.

NOTA 20. Zobowiązania krótkoterminowe

NOTA 20A Zobowiązania krótkoterminowe

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2016	2015
a) wobec jednostek zależnych	115	-
- leasing finansowy	115	-
b) wobec innych jednostek powiązanych	496	539
- kredyty i pożyczki,	-	-
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	496	539
- do 12 miesięcy	496	539
c) wobec pozostałych jednostek	16 718	10 437
- kredyty i pożyczki, w tym:	3 629	-
- długoterminowe w okresie spłaty	-	-
- z tytułu dywidend	-	-
- inne zobowiązania finansowe: leasing finansowy	267	213
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 473	8 034
- do 12 miesięcy	10 473	8 034
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- zaliczki otrzymane na dostawy	6	1
- zobowiązania wekslowe	-	-
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	831	650
- z tytułu wynagrodzeń	1 491	1 526
- inne (wg rodzaju)	21	13
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	17 329	10 976

NOTA 20B Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (struktura walutowa)	2016	2015
a) w walucie polskiej	16 641	10 441
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	688	535
b1. jednostka/waluta 1 / EUR	124	93
przeliczone na tys. zł.	550	397
b2. jednostka/waluta 1 / USD	33	35
przeliczone na tys. zł.	138	138
pozostałe waluty w tys. zł.	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	17 329	10 976

Przyjęte w spółce terminy płatności zobowiązań z tytułu dostaw i usług to 7-90 dni.

Spółka spłaca zobowiązania terminowo.

NOTA 20C Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 31.12.2016													
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	Jedn.	waluta	w tys. zł	w walucie	w tys. Euro	waluta				
Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	5 000	PLN lub równowartość w EURO	PLN		2 126	PLN	148	EUR	Euribor/Wibor + marża banku	przyznany do 29.06.2018	pełnomocnictwo dla banku do rachunków bankowych, weksel in blanco	-
BZ WBK SA	Wrocław	5 000	PLN lub równowartość w EURO	PLN		847	PLN	-	EUR	Euribor/Wibor + marża banku	przyznany do 30.05.2017	pełnomocnictwo dla banku do rachunków bankowych, weksel in blanco	-
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 31.12.2015													
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	Jedn.	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
Raiffeisen Bank Polska SA	Warszawa	10 000	PLN lub równowartość w EURO	PLN	-	-	EUR	-	EUR	Euribor/Wibor + marża banku	przyznany do 30.06.2016	pełnomocnictwo dla banku do rachunków bankowych	-

NOTA 21. Rozliczenia międzyokresowe

NOTA 21 Inne rozliczenia międzyokresowe

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2016	2015
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	-	-

Nota 22. Wartość księgowa

	2016	2015
Wartość księgowa	88 905 811	93 271 857
Liczba akcji	24 875 050	24 875 050
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,57	3,75
Rozwodniona liczba akcji	24 875 050	24 875 050
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,57	3,75

Wartość księgową na jedną akcję na dzień jest to iloraz wartości kapitału własnego (aktywów netto) na dzień bilansowy i liczby zarejestrowanych akcji.

Rozwodnioną wartość księgową na jedną akcję ustalono z uwzględnieniem przewidywanej liczby akcji, ustalonej jako liczba akcji na dzień bilansowy powiększona o liczbę akcji nowych lub planowanych emisji.

Rozwodniona liczba akcji :	24 875 050	24 875 050
liczba akcji serii A	23 323 200	23 323 200
liczba akcji serii B - program menedżerski	301 850	301 850
liczba akcji serii C	1 250 000	1 250 000

Noty objaśniające do sprawozdania z całkowitych dochodów

NOTA 24 Przychody netto ze sprzedaży produktów

NOTA 24A Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	2016	2015
sprzedaż produktów	103 650	95 032
- w tym: do jednostek powiązanych	4 795	7 122
sprzedaż usług	2 975	3 282
- w tym: do jednostek powiązanych	1 058	1 731
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	106 625	98 314
- w tym: do jednostek powiązanych	5 853	8 853

NOTA 24B Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (struktura terytorialna)	2016	2015
a) kraj, w tym:	39 516	40 375
produkty	37 248	37 725
- do jednostek powiązanych	4 691	7 094
usługi	2 268	2 650
- do jednostek powiązanych	1 058	1 731
b) eksport, w tym:	67 109	57 939
produkty	66 402	57 307
- do jednostek powiązanych	104	28
usługi	707	632
- do jednostek powiązanych	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	106 625	98 314
- w tym: do jednostek powiązanych	5 853	8 853

NOTA 25. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

NOTA 25A Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	2016	2015
- sprzedaż towarów	9 950	12 730
- do jednostek powiązanych	978	702
- sprzedaż materiałów	13 908	12 059
- do jednostek powiązanych	6 247	2 520
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	23 858	24 789
- w tym: do jednostek powiązanych	7 225	3 222

NOTA 25B Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (struktura terytorialna)	2016	2015
a) kraj, w tym:	18 777	18 647
- do jednostek powiązanych	7 225	3 222
b) eksport, w tym:	5 081	6 142
- do jednostek powiązanych	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	23 858	24 789
- w tym: do jednostek powiązanych	7 225	3 222

NOTA 26. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2016	2015
a) amortyzacja	3 284	3 226
b) zużycie materiałów i energii	61 219	56 673
c) usługi obce	22 792	19 229
d) podatki i opłaty	1 199	764
e) wynagrodzenia	10 319	9 769
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 743	1 436
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 538	1 582
Koszty według rodzaju, razem	102 094	92 678
Zmiana stanu zapasów produktów i rozliczeń międzyokresowych	-584	21
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-276	-547
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-19 078	-17 444
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-6 225	-6 071
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	75 931	68 637

NOTA 27. Inne przychody operacyjne

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	2016	2015
a) rozwiązane rezerwy	-	-
b) pozostałe, w tym:	556	330
- otrzymane odszkodowania	531	100
- spłata należności	2	179
- inne	23	51
Inne przychody operacyjne, razem	556	330

NOTA 28. Inne koszty operacyjne

INNE KOSZTY OPERACYJNE	2016	2015
a) utworzone rezerwy	-	-
b) aktualizacja wartości niefinansowych	-	-
c) pozostałe, w tym:	474	374
- protokoły brakowania, różnice inwentaryzacyjne	67	46
- należności przeterminowane i przedawnione	60	207
- inne	347	121
Inne koszty operacyjne, razem	474	374

NOTA 29. Przychody finansowe

NOTA 29A Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	2016	2015
a) od jednostek powiązanych, w tym:	175	880
- od jednostek zależnych	175	880
Suma:	175	880

NOTA 29B Przychody finansowe z tytułu odsetek

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2016	2015
a) z tytułu udzielonych pożyczek	-	-
b) pozostałe odsetki	28	26
- od pozostałych jednostek	28	26
Przychody finansowe z odsetek, razem	28	26

NOTA 29C Inne przychody finansowe

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2016	2015
a) dodatnie różnice kursowe, w tym:	274	-
- zrealizowane	43	-
- niezrealizowane	231	-
b) rozwiązanie rezerwy	-	-
c) pozostałe	32	7
Inne przychody finansowe, razem	306	7

AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	2016	2015
a) wartość aktualizacji inwestycji	24	-881

- z tytułu udziały spółki zależnej Luxmat Sp. z o. o	-	-831
- z tytułu udziały spółki zależnej Lena Lighting GmbH	12	-43
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe	12	-7
Wzrost / spadek wartość aktualizacji inwestycji , razem	24	-881

NOTA 30. Koszty finansowe

NOTA 30A Koszty finansowe z tytułu odsetek

KOSZTY FINANSOWE	2016	2015
a) od kredytów i pożyczek	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
- dla innych jednostek	-	-
b) pozostałe odsetki, w tym:	49	18
- dla jednostek powiązanych	-	-
- dla innych jednostek	49	18
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	49	18

NOTA 30B Inne koszty finansowe

INNE KOSZTY FINANSOWE	2016	2015
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	-	353
- zrealizowane	-	100
- niezrealizowane	-	253
b) utworzone rezerwy	-	-
c) pozostałe, w tym:	38	2
- tytułu zaokrągleń itp..	38	2
Inne koszty finansowe, razem	38	355

NOTA 31 Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów

Nie wystąpiły.

NOTA 34. Podatek dochodowy

NOTA 34A Podatek dochodowy bieżący

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2016	2015
1. Zysk (strata) brutto	11 551	11 060
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą do opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	960	-7 152
- koszty niepodatkowe	1 753	2 378
- przychody niepodatkowe	-390	-1 025
- koszty podatkowe nie będące kosztami bilansowymi	-403	-8 505
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	12 511	3 908
4. Podatek dochodowy według stawki 19%	2 377	744
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-	-
6. Podatek dochodowy bieżący wykazany w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	2 377	744
- wykazany w rachunku zysków i strat	2 377	744
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	-	-
7. Efektywna stopa procentowa podatku bieżącego i odroczonego	20,02%	18,46%

NOTA 34B Podatek dochodowy odroczone, wykazany w rachunku zysków i strat

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	2016	2015
1. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-64	1 298
2. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	-	-
3. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-
4. Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	-	-
5. Inne składniki podatku odroczonego	-	-
Podatek dochodowy odroczone, razem	-64	1 298

NOTA 35. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), z tytułu:	2016	2015
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	-	-

NOTA 36. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności

Nie dotyczy

NOTA 37.

Sposób podziału zysku za ostatni rok obrotowy:

Zysk jednostkowy za ostatni rok obrotowy 2015, został wypłacony w całości jako dywidenda w wys. 9 018 tys. pozostała część dywidendy w wys.: 4.663 tys. została wypłacona z kapitału zapasowego Spółki.

Spółka Lena Lighting S.A. wypłaciła dywidendę w dniu 06.05.2016 za 2015 rok w wysokości: 13 681 tys. zł tj. 0,55zł na 1 akcję.

Za 2016 rok Zarząd przedstawił rekomendację wypłaty dywidendy w wys.0, 30zł na 1 akcje tj. 7 463 tys. zł, pozostała część 1 775 tys. zł zostanie przesunięta na kapitał zapasowy Spółki.

NOTA 38.

Obliczanie zysku na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą:

	2016	2015
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	9 237 860	9 018 161
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,37	0,36
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	24 875 050	24 875 050
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,37	0,36

2016r.

średnia ważona liczba akcji 24 875 050

2015r.

średnia ważona liczba akcji 24 875 050

Noty objaśniające do sprawozdania z przepływów pieniężnych.

W części A – działalność operacyjna – ujmuje się wpływy i wydatki związane z podstawową działalnością Spółki, czyli wpływy i wydatki związane z wytworzeniem i sprzedażą produktów, wpływy i wydatki związane z płatnościami zobowiązań i należnościami, wpływy i wydatki z tytułu różnic kursowych powstałych w wyniku rozrachunków wyrażonych w walutach obcych z dostawcami i odbiorcami.

W części B - działalność inwestycyjna - ujmuje się wydatki na nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych, w tym również wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz aktywów finansowych, a także wpływy ze sprzedaży tych pozycji.

W części C - działalność finansowa- ujmuje się wpływy z uzyskanych kredytów długoterminowych i krótkoterminowych, wydatki związane z nabyciem akcji własnych, z obsługą kredytów oraz spłatą rat kredytów.

Podpisy:

Data: 15 marca 2017r

Prezes Zarządu

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

Włodzimierz Lesiński

Joanna Rybak-Schrödter

Członek Zarządu

Cezary Tomasz Filipiński