



AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.

20 lat na rynku automatyki

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
AUTOMATYKA – POMIARY - STEROWANIE S.A.
ZA
4 KWARTAŁ 2015 ROKU

BIAŁYSTOK 15.02.2016

*Sporządzony zgodnie z wymogami Załącznika nr 3 do regulaminu
Alternatywnego Systemu Obrotu (stan prawny na dzień 01 października 2013)
Raport zawiera wymagane dane EMITENTA.*



ul. A. Mickiewicza 95 F * 15-257 Białystok * tel. +48 (85) 74 83 400 * fax +48 (85) 74 83 419
e-mail: aps@aps.pl * www.aps.pl

KRS 0000298380 * Sąd Rejonowy w Białymstoku * Prezes Zarządu Bogusław Kajetan Łącki
NIP: 542-00-13-354 * REGON: 050141167 * Kapitał Zakładowy: 529 683,90 PLN
DEUTSCHE BANK PBC S.A. 84 1910 1048 2123 9949 0470 0001



SPIS TREŚCI

	STRONA:
1) Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta,	3
2) Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe,	8
3) Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości,	13
4) Istotne dokonania / niepowodzenia Emitenta mające wpływ na osiągnięte wyniki.	14
5) Korekta prognozy wyników finansowych,	15
6) Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji,	15
7) Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta,	15
8) Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.	16

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU

Strona 3 z 15

1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe EMITENTA.

<i>BILANS AKTYWA NA DZIEŃ:</i>		<i>2015.12.31</i>	<i>2014.12.31</i>
A	Aktywa trwałe	6 706 623,61	4 953 407,31
A.I	Wartości niematerialne i prawne	264 732,25	371 575,13
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 938 044,94	4 047 401,62
A.III	Należności długoterminowe	123 946,45	33 149,25
A.IV	Inwestycje długoterminowe	1 988 806,00	53 888,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	391 093,97	447 393,31
B	Aktywa obrotowe	11 615 824,11	12 143 055,75
B.I	Zapasy	1 228 415,13	969 720,19
B.II	Należności krótkoterminowe	4 153 641,15	4 904 154,10
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	4 931 637,48	5 743 968,39
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 302 130,35	525 213,07
AKTYWA RAZEM		18 322 447,72	17 096 463,06
<i>BILANS PASYWA NA DZIEŃ:</i>		<i>2015.12.31</i>	<i>2014.12.31</i>
A	Kapitał własny	11 383 192,22	11 546 662,62
A.I	Kapitał podstawowy	529 683,90	529 683,90
A.II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
A.III	Akcje własne	0,00	0,00
A.IV	Kapitał zapasowy	9 957 610,92	9 617 146,83
A.V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A.VI	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
A.VII	Zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VIII	Zysk netto	895 897,40	1 399 831,89
A.IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 939 255,50	5 549 800,44
B.I	Rezerwy na zobowiązania	1 347 188,17	1 408 372,22
B.II	Zobowiązania długoterminowe	10 125,18	67 688,10
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 588 829,25	3 060 107,86
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	993 112,90	1 013 632,26
PASYWA RAZEM		18 322 447,72	17 096 463,06

AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.

20 lat na rynku automatyki

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU**

Strona 4 z 15

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES:		01.10.2015 – 31.12.2015	01.10.2014 – 31.12.2014	01.01.2015 – 31.12.2015	01.01.2014 – 31.12.2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 230 765,12	8 639 135,99	25 196 941,34	28 204 630,26
A.(-1)	Od jednostek powiązanych	140,42	49 241,64	3 575,08	282 467,11
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 678 903,14	6 583 899,91	17 531 278,41	18 984 106,53
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w. dodatnia, zmniejszenie - w. ujemna)	-403 345,83	-393 157,79	126 311,79	348 723,11
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 955 207,81	2 448 393,87	7 539 351,14	8 871 800,62
B	Koszty działalności operacyjnej	6 500 918,37	6 661 257,61	24 427 700,75	27 011 287,01
B.I	Amortyzacja	189 307,48	132 977,57	717 309,13	507 917,22
B.II	Zużycie materiałów i energii	1 338 876,93	1 803 504,45	6 862 043,06	8 647 023,64
B.III	Usługi obce	1 605 715,20	991 890,14	3 322 444,08	3 330 084,39
B.IV	Podatki i opłaty, w tym:	34 024,00	34 078,20	140 814,97	139 474,30
B.IV-1	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia	1 199 545,74	1 162 974,99	5 044 442,24	4 825 181,96
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	281 245,83	267 855,48	1 226 938,36	1 230 494,55
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	124 877,64	72 487,48	464 092,11	401 292,31
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 727 325,55	2 195 489,30	6 649 616,80	7 929 818,64
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	729 846,75	1 977 878,38	769 240,59	1 193 343,25
D	Pozostałe przychody operacyjne	57 806,21	115 605,09	336 196,75	548 117,38
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	9 943,06	148 324,07
D.II	Dotacje	45 228,07	89 709,34	221 884,55	303 224,97
D.III	Inne przychody operacyjne	12 578,14	25 895,75	104 369,14	96 568,34
E	Pozostałe koszty operacyjne	44 774,62	51 139,03	103 355,12	82 382,51
E.I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	525,00	1 740,69	0,00	0,00
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 359,44	39 794,33	48 155,69	51 273,09
E.III	Inne koszty operacyjne	20 890,18	9 604,01	55 199,43	31 109,42
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	742 878,34	2 042 344,44	1 002 082,22	1 659 078,12
G	Przychody finansowe	66 281,79	47 195,37	158 998,23	125 929,89

AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.

20 lat na rynku automatyki

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU**

Strona 5 z 15

G.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	15 800,00	0,00
G.I-1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	15 800,00	0,00
G.II	Odsetki, w tym:	22 570,27	23 635,48	94 570,00	89 944,18
G.II-1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
G.III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
G.IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
G.V	Inne	43 711,52	23 559,89	48 628,23	35 985,71
H	Koszty finansowe	16 468,03	20 910,27	23 715,05	29 917,12
H.I	Odsetki, w tym:	16 468,03	20 910,27	23 715,05	29 917,12
H.I-1	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
H.II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
H.III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
H.IV	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	792 692,10	2 068 629,54	1 137 365,40	1 755 090,89
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
J.I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
J.II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	792 692,10	2 068 629,54	1 137 365,40	1 755 090,89
L	Podatek dochodowy	99 009,00	485 905,00	241 468,00	355 259,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	693 683,10	1 582 724,54	895 897,40	1 399 831,89

AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.

20 lat na rynku automatyki

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU**

Strona 6 z 15

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES:	01.10.2015 - 31.12.2015	01.10.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	693 683,10	1 582 724,54	895 897,40	1 399 831,89
II. Korekty razem	1 103 234,20	2 562 952,98	1 701 439,93	187 027,43
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	1 796 917,30	4 145 677,52	2 597 337,33	1 586 859,32
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	2 082,00	40 643,10	161 089,79
II. Wydatki	1 972 459,72	56 079,65	2 461 425,61	855 359,84
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 972 459,72	-53 997,65	-2 420 782,51	-694 270,05
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	56 640,00	131 715,41	199 049,08	260 165,41
II. Wydatki	72 928,23	15 365,31	1 178 391,96	1 255 657,61
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-16 288,23	116 350,10	-979 342,88	-995 492,20
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-191 830,65	4 208 029,97	-802 788,06	-102 902,93
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-206 684,62	4 207 236,47	-812 330,91	-127 827,31
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-14 853,97	-793,50	-9 542,85	-24 924,38
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	5 125 475,42	1 528 402,86	5 736 432,83	5 839 335,76
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	4 933 644,77	5 736 432,83	4 933 644,77	5 736 432,83

AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.

20 lat na rynku automatyki

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU**

Strona 7 z 15

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

KAPITAŁ / OKRES:		01.10.2015 - 31.12.2015	01.10.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 689 509,12	9 963 938,08	11 546 662,62	11 312 135,31
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 383 192,22	11 546 662,62	11 383 192,22	11 546 662,62
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 383 192,22	11 546 662,62	11 383 192,22	11 546 662,62

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU

Strona 8

2. Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.

<i>BILANS AKTYWA NA DZIEŃ:</i>		<i>2015.12.31</i>	<i>2014.12.31</i>
A	Aktywa trwałe	9 326 090,26	6 024 339,44
A.I	Wartości niematerialne i prawne	266 853,45	371 575,13
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	8 469 914,23	4 047 401,62
A.III	Należności długoterminowe	123 946,45	33 149,25
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	1 124 820,13
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	465 376,13	447 393,31
B	Aktywa obrotowe	12 705 587,58	12 143 055,75
B.I	Zapasy	1 236 360,23	969 720,19
B.II	Należności krótkoterminowe	4 465 341,05	4 904 154,10
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	5 633 932,99	5 743 968,39
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 369 953,31	525 213,07
AKTYWA RAZEM		22 031 677,84	18 167 395,19
<i>BILANS PASYWA NA DZIEŃ:</i>		<i>2015.12.31</i>	<i>2014.12.31</i>
A	Kapitał własny	12 535 966,25	12 617 594,75
A.I	Kapitał podstawowy	529 683,90	529 683,90
A.II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
A.III	Akcje własne	0,00	0,00
A.IV	Kapitał zapasowy	11 028 543,05	10 376 775,47
A.V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A.VI	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
A.VII	Zysk z lat ubiegłych	-100 509,35	0,00
A.VIII	Zysk netto	1 078 248,65	1 711 135,38
A.IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B	Kapitał mniejszości	0,00	0,00
C	Ujemna wartość firmy jednostek porządkowanych	1 160 678,11	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 335 033,48	5 549 800,44
D.I	Rezerwy na zobowiązania	2 040 282,17	1 408 372,22
D.II	Zobowiązania długoterminowe	201 414,49	67 688,10
D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 100 223,92	3 060 107,86
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	993 112,90	1 013 632,26
PASYWA RAZEM		22 031 677,84	18 167 395,19

AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.

20 lat na rynku automatyki

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU

Strona 9

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES:		01.10.2015 –	01.10.2014 –	01.01.2015 –	01.01.2014 –
		31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 613 570,13	8 639 135,99	25 579 746,35	28 204 630,26
A.(-1)	Od jednostek powiązanych	140,42	49 241,64	3 575,08	282 467,11
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 019 669,15	6 583 899,91	17 872 044,42	18 984 106,53
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w. dodatnia, zmniejszenie - w. ujemna)	-361 306,83	-393 157,79	168 350,79	348 723,11
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 955 207,81	2 448 393,87	7 539 351,14	8 871 800,62
B	Koszty działalności operacyjnej	6 713 050,98	6 661 257,61	24 639 833,36	27 011 287,01
B.I	Amortyzacja	198 397,79	132 977,57	726 399,44	507 917,22
B.II	Zużycie materiałów i energii	1 608 678,95	1 803 504,45	7 131 845,08	8 647 023,64
B.III	Usługi obce	1 344 707,22	991 890,14	3 061 436,10	3 330 084,39
B.IV	Podatki i opłaty, w tym:	42 097,00	34 078,20	148 887,97	139 474,30
B.IV-1	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia	1 339 544,91	1 162 974,99	5 184 441,41	4 825 181,96
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	317 349,94	267 855,48	1 263 042,47	1 230 494,55
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	134 949,62	72 487,48	474 164,09	401 292,31
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 727 325,55	2 195 489,30	6 649 616,80	7 929 818,64
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	900 519,15	1 977 878,38	939 912,99	1 193 343,25
D	Pozostałe przychody operacyjne	59 292,21	115 605,09	337 682,75	548 117,38
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	9 943,06	148 324,07
D.II	Dotacje	45 228,07	89 709,34	221 884,55	303 224,97
D.III	Inne przychody operacyjne	14 064,14	25 895,75	105 855,14	96 568,34
E	Pozostałe koszty operacyjne	44 983,49	51 139,03	103 563,99	82 382,51
E.I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	525,00	1 740,69	0,00	0,00
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 359,44	39 794,33	48 155,69	51 273,09
E.III	Inne koszty operacyjne	21 099,05	9 604,01	55 408,30	31 109,42
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	914 827,87	2 042 344,44	1 174 031,75	1 659 078,12
G	Przychody finansowe	66 287,86	47 195,37	143 204,30	125 929,89
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I-1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
G.II	Odsetki, w tym:	22 576,34	23 635,48	94 576,07	89 944,18
G.II-1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
G.III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
G.IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
G.V	Inne	43 711,52	23 559,89	48 628,23	35 985,71

AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.

*20 lat na rynku automatyki*SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU

Strona 10

H	Koszty finansowe	21 549,20	20 910,27	28 796,22	29 917,12
H.I	Odsetki, w tym:	17 858,38	20 910,27	25 105,40	29 917,12
H.I-1	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
H.II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
H.III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
H.IV	Inne	3 690,82	0,00	3 690,82	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	959 566,53	2 068 629,54	1 288 439,83	1 755 090,89
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
J.I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
J.II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	3 406,86		3 406,86	
L	Zysk (strata) brutto (I±J)	962 973,39	2 068 629,54	1 291 846,69	1 755 090,89
M	Podatek dochodowy	104 379,84	485 905,00	246 838,84	355 259,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O	Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-41 543,68	21 526,49	33 240,80	311 303,49
P	Zysk (strata) netto (K-L-M)	817 049,87	1 604 251,03	1 078 248,65	1 711 135,38

AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.

20 lat na rynku automatyki

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU**

Strona 11

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES:	01.10.2015 - 31.12.2015	01.10.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	817 049,87	1 604 251,03	1 078 248,65	1 711 135,38
II. Korekty razem	1 358 540,23	2 541 426,49	1 897 761,48	-124 276,06
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	2 175 590,10	4 145 677,52	2 976 010,13	1 586 859,32
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	2 082,00	40 643,10	161 089,79
II. Wydatki	1 606 266,56	56 079,65	2 095 232,45	855 359,84
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 606 266,56	-53 997,65	-2 054 589,35	-694 270,05
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	56 640,00	131 715,41	199 049,08	260 165,41
II. Wydatki	115 498,68	15 365,31	1 220 962,41	1 255 657,61
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-58 858,68	116 350,10	-1 021 913,33	-995 492,20
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	510 464,86	4 208 029,97	-100 492,55	-102 902,93
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	495 610,89	4 207 236,47	-110 035,40	-127 827,31
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-14 853,97	-793,50	-9 542,85	-24 924,38
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	5 125 475,42	1 528 402,86	5 736 432,83	5 839 335,76
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	5 635 940,28	5 736 432,83	5 635 940,28	5 736 432,83

AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.

20 lat na rynku automatyki

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU**

Strona 12

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

<i>KAPITAŁ / ZA OKRES:</i>	<i>01.10.2015 - 31.12.2015</i>	<i>01.10.2014 - 31.12.2014</i>	<i>01.01.2015 - 31.12.2015</i>	<i>01.01.2014 - 31.12.2014</i>
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 819 425,73	11 013 343,72	12 617 594,75	12 071 763,95
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 535 966,25	12 617 594,75	12 535 966,25	12 617 594,75
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 535 966,25	12 617 594,75	12 535 966,25	12 617 594,75

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

Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony został po raz pierwszy.

Obowiązek jego sporządzenia powstał w związku z nabyciem przez APS S.A. w IV kwartale roku 2015 dodatkowych udziałów w spółce ELREM sp. z o.o. co spowodowało, że spółka ta stała się w 100% własnością APS S.A.

Sprawozdanie skonsolidowane na 31.12.2015r. zostało sporządzone przy zastosowaniu metody konsolidacji pełnej.

Do dnia nabycia przez Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. większościowego pakietu udziałów w ELREM Sp. z o.o., posiadany mniejszościowy pakiet udziałów wyceniony został przy zastosowaniu metody praw własności. Tą metodą wyceniono również udziały w okresach porównawczych.

Skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał b.r. zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Spółka nie zmieniała zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do roku ubiegłego, w istotnych aspektach polityki APS SA i ELREM Sp. z o.o. są zgodne.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione zostały według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne stanowią składniki majątkowe, których wartość początkowa przekracza 3.500 zł.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową, a w przypadkach określonych ustawą o podatku dochodowym z zastosowaniem podanych współczynników. Spółka stosuje stawki amortyzacyjne zawarte w załączniku do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Udziały w innych jednostkach, wycenione zostały według ceny nabycia.

Odpisu na należności sporne, wątpliwe lub o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności dokonuje się w 100% ich wartości.

Materiały i towary wyceniane są wg cen zakupu, a produkcja w toku w pełnym koszcie wytworzenia. Ewidencja ilościowo-wartościowa towarów i materiałów, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych prowadzona jest wg zasady „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”. W przypadku zakupu materiałów przekazanych bezpośrednio do wykonywania usług, ich równowartością obciąża się koszty materiałowe w momencie zakupu. Na koniec każdego miesiąca sporządza się spis z natury nie zużytych materiałów korygując o ich wartość koszty.

Nie salduje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Przychody z tytułu wykonania niezakończonych długoterminowych umów o usługi rozpoznaje się zgodnie z metodą stopnia zaawansowania usługi. Mierzy się je udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych szacunkowych kosztach umowy.

W przypadku, gdy nie można wiarygodnie oszacować stopnia zaawansowania niezakończonej usługi stosuje się metodę zysku zerowego. Przychody ujmuje się wyłącznie do wysokości poniesionych kosztów, których odzyskanie jest prawdopodobne.

4. Istotne dokonania / niepowodzenia Emitenta mające wpływ na osiągnięte wyniki.

Analizując uzyskane wyniki w czwartym kwartale 2015 roku w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego – spółka osiągnęła o ponad 1,4 miliona PLN mniejsze przychody, co przełożyło się na osiągnięcie o prawie 0,9 miliona mniejszego zysku netto. Na działalności usługowej przychody zmniejszyły się o blisko 0,9 miliona PLN, działalność handlowa uzyskała przychody mniejsze o blisko 0,5 miliona PLN w stosunku do wyników 2014 roku. Rozpatrując wyniki roczne zanotowaliśmy o 3 miliony mniejsze przychody, z których o 1,45 miliona PLN mniejsze było wykonanie usług i o 1,33 miliona PLN zmniejszyły się przychody handlowe. Zysk netto roku 2015 był mniejszy o 0,5 miliona PLN od uzyskanego w roku 2014.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe publikowane po raz pierwszy, stanowić będzie w przyszłości materiał do komentarzy.

W dniu 14.01.2016 Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. otrzymała tytuł GAZELA BIZNESU 2015 w XVI edycji rankingu najbardziej dynamicznych małych i średnich firm.

W czwartym kwartale 2015 roku i do czasu opublikowania niniejszego raportu Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. prowadziła starania pozyskania nowych zleceń, zakończone podpisaniem dziewięciu większych kontraktów (powyżej 20 tysięcy złotych przychodu netto).

AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.

20 lat na rynku automatyki

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU

Strona 15

Spółka w rozpatrywanym okresie prowadziła analizy możliwych zmian organizacyjnych prowadzących do wykorzystania synergii zawiązanej grupy kapitałowej.

5. Korekta prognozy wyników finansowych,

AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. opublikowała w raporcie za 1 kwartał 2015 roku następującą prognozę wyników finansowych:

przychodów w roku 2015	w kwocie	25 000 000,00 PLN
zysku netto za 2015 rok	w kwocie	1 600 000,00 PLN

Korekta prognozy wyników:

wykonanie (+0,0078 %):	25 196 941,34 PLN
wykonanie (-0,56%):	895 897,40 PLN

Przyczyną korekty planowanych zysków są uwarunkowania rynkowe, oraz przedłużające się procedury odbiorowe na istotnych kontraktach realizowanych przez spółkę.

6. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. w dniu 30.11.2015 roku zawarła dwadzieścia jeden umów kupna/sprzedaży udziałów zakupu udziałów ZAKŁADU REMONTOWO USŁUGOWEGO INSTALACJI I URZĄDZEŃ ELEKTROENERGETYCZNYCH ELREM SP Z O. O., z siedzibą w Białymstoku ul. 1-szej Armii Wojska Polskiego 4A, NIP 542-10-22-177, REGON 050234526, KRS Nr 0000092232, Kapitał Zakładowy 107 500,00 PLN, Oznaczenie sądu rejestrowego: Sąd Rejonowy w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy.

W wyniku tego działania AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. kupiła od dotychczasowych współników 136 udziałów i stała się 100% właścicielem ZAKŁADU REMONTOWO USŁUGOWEGO INSTALACJI I URZĄDZEŃ ELEKTROENERGETYCZNYCH ELREM SP Z O.O..

AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A.

20 lat na rynku automatyki

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ZA 4 KWARTAŁ 2015 ROKU**

Strona 16

7. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta.

Lp.	Nazwisko	Imię	Liczba akcji	Liczba głosów	(%) akcji	(%) głosów
1	Łącki	Bogusław	1 047 575	2 017 956	19,79	23,20
2	Busłowski	Jerzy	518 563	1 037 126	9,80	11,93
3	Proskień	Marcin	518 563	1 037 126	9,80	11,93
4	Skorulski	Jarosław	343 997	687 994	6,50	7,91
5	Aleksiejuk	Mikołaj	287 520	575 040	5,43	6,61
6	Krukowski	Piotr	277 252	554 504	5,24	6,38
7	Pozostali		2 299 069	2 786 505	43,44	32,04

Wyemitowanych akcji Automatyka-Pomiary-Sterowanie S.A. jest: 5 296 839, w tym:

- akcji imiennych uprzywilejowanych jest: 3 399 412 (64%),

- akcji zwykłych na okaziciela (notowanych) jest: 1 897 427 (36%).

Stan na dzień 12.02.2015.

8. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 15.02.2016 AUTOMATYKA-POMIARY-STEROWANIE S.A. w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnia 72 osoby.

Zarząd Automatyka – Pomiary – Sterowanie S.A.

Bogusław Kajetan Łącki,

Jerzy Busłowski.

Białystok 15.02.2016