

Presto S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2012 roku**

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 01 stycznia do 31 grudnia 2012 roku**

Dla udziałowców Presto S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2012 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 16 900 766,57 złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia 31 grudnia 2012 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 1 045 496,56 złotych

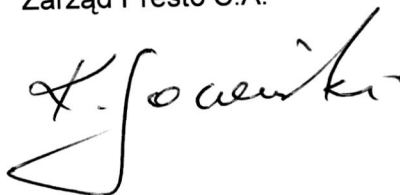
Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2012 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 1 470 335,34 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 315 610,06 złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

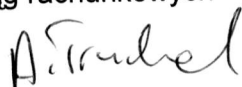
Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Zarząd Presto S.A.



PRESTO S.A.
03-118 Warszawa, ul. Mehoffera 86
REGON: 015697647
NIP: 524 249 40 89

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych



DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-678 49 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286630 NIP 5241007302

1. Informacje o Spółce

- a. Firma Presto powstała w 2004 roku jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zgodnie z umową sporządzoną w dniu 27 stycznia 2004 r. w formie aktu notarialnego, Repetytorium A Nr 1264/2004 sporządzonego przed notariuszem Magdalena Dąbrowska w Kancelarii Notarialnej w Warszawie, ul. Szara 14 lokal 15.
W dniu 27 marca 2012 r. firma przekształciła się w spółkę akcyjną w wyniku zawarcia umowy sporządzonej w formie aktu notarialnego, Repertorium A Nr 5194/2012 sporządzonego przed notariuszem Michałem Kołpa w Kancelarii Notarialnej w Warszawie, ul. Gałczyńskiego 4. Zgodnie z umową Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, przy ul. Mehoffera 86 03-118 Warszawa
- c. W dniu 03.03.2004 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Presto spółka z ograniczoną odpowiedzialnością została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000197863.
W dniu 02.05.2012 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Presto spółka akcyjna została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000419887.
- d. Spółka posiada numer NIP 524-249-40-89 oraz symbol REGON 015697647
- e. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
- PKD 23.20.Z – produkcja materiałów i wyrobów ceramicznych ogniotrwałych
 - Składowanie systemów kominowych i wentylacyjnych

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2012 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Spółka sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.
- c. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami kosztami zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
- d. Sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym i nie zawiera danych łącznych.
- e. Walutą sprawozdawczą jest PLN.
-

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody FIFO „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia/zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Kapitały

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

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

j. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

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

k. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

l. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

BILANS

BILANS na 31 grudnia 2012 w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		10 631 646,17	9 201 700,95
I. Wartości niematerialne i prawne	1	2 653,35	5 035,95
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	2 653,35	5 035,95
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	3 305 402,82	8 811 779,44
1. Środki trwałe	2	1 708 719,97	8 031 073,24
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	242 000,00	1 093 655,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	860 403,79	6 103 565,45
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	121 472,29	177 536,54
d) środki transportu	-	445 829,01	604 587,61
e) inne środki trwałe	-	39 014,88	51 728,64
2. Środki trwałe w budowie	6	1 596 682,85	780 706,20
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III. Należności długoterminowe	17	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	7 323 590,00	-
1. Nieruchomości	-	7 323 590,00	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	9	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	10	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21, 30	-	384 885,56
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	384 885,56
B. AKTYWA OBROTOWE		6 269 120,40	5 315 054,05
I. Zapasy	11	4 607 826,10	3 518 922,20
1. Materiały	-	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	434 100,17	-
3. Produkty gotowe	-	-	-
4. Towary	-	4 173 725,93	3 518 922,20
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	912 300,13	1 018 318,66
1. Należności od jednostek powiązanych	20	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-

Sprawozdanie finansowe 2012 –Presto S.A.

BILANS

- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	912 300,13	1 018 318,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	797 258,00	786 736,33
- do 12 miesięcy	-	797 258,00	786 736,33
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	68 102,39	139 409,52
c) inne	18	46 939,74	92 172,81
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	436 622,71	603 514,50
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	436 622,71	603 514,50
a) w jednostkach powiązanych	13	148 718,27	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	148 717,27	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	14	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	287 904,44	603 514,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	287 904,44	603 514,50
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	312 371,46	174 298,69
AKTYWA OGÓŁEM	-	16 900 766,57	14 516 755,00

Data 04.03.2013

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

A Trudniak

DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-678 89 85 fax 22-679 45 26
Regon 011286634 NIP 5241007302

Podpisy kierownika jednostki

PRESTO S.A.

03-118 Warszawa, ul. Mehoffera 86
NIP: 524-249-40-89 REGON: 015697647
tel: 22 889 56 75, fax: 22 207 24 36

BILANS

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	7 892 422,01	6 422 086,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	3 400 000,00	3 000 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne	-	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	46 383,42	21 544,64
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	3 370 661,09	2 845 215,50
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	29 880,94	29 880,94
VIII. Zysk (strata) netto	-	1 045 496,56	525 445,59
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	9 008 344,56	8 094 668,33
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	225 155,00	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	225 155,00	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	3 031 482,34	3 842 791,59
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	3 031 482,34	3 842 791,59
a) kredyty i pożyczki	34	2 800 120,00	3 600 040,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	231 362,34	242 751,59
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	5 316 009,30	3 960 527,24
1. Wobec jednostek powiązanych	-	252 597,70	758 630,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	252 597,70	758 630,95
2. Wobec pozostałych jednostek	-	5 036 411,60	3 201 896,29
a) kredyty i pożyczki	34	1 902 190,46	323 157,95
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	19 286,54	183 170,04
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	2 804 663,56	2 591 509,39
- do 12 miesięcy	-	2 804 663,56	2 591 509,39
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	162 712,79	96 204,13
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-	1 300,00
i) inne	-	174 558,25	6 554,78
3. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	435 697,92	291 349,50
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-

Sprawozdanie finansowe 2012 –Presto S.A.

BILANS

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	435 697,92	291 349,50
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	435 697,92	291 349,50
PASYWA OGÓŁEM	-	16 900 766,57	14 516 755,00

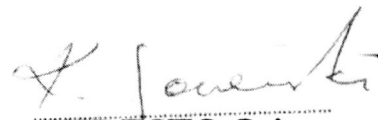
Data 04.03.2013

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

A. Trudniak

DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-678 89 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286634 NIP 5241007302

Podpisy kierownika jednostki



PRESTO S.A.
03-118 Warszawa, ul. Mehoffera 86
NIP: 524-249-40-89 REGON: 015697647
tel.: 22 889 56 75, fax: 22 207 24 36

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za okres obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2012 w zł**

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	43-45	9 679 416,82	11 463 296,20
- od jednostek powiązanych	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	57 675,16	67 485,00
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	9 621 741,66	11 395 811,20
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	46	9 077 657,76	10 043 148,76
I. Amortyzacja	-	374 214,59	338 873,05
II. Zużycie materiałów i energii	-	408 662,70	514 862,81
III. Usługi obce	-	1 477 854,13	1 983 764,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	29 386,65	29 169,35
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	851 732,17	845 503,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	139 002,63	128 821,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	394 179,59	298 929,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	5 402 625,30	5 903 225,64
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-	601 759,06	1 420 147,44
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	1 002 344,06	11 036,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	5 900,00
II. Dotacje	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	-	1 002 344,06	5 136,96
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	9 413,87	444 315,55
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	4 604,32	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	4 809,55	444 315,55
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-	1 594 689,25	986 868,85
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	59,92	2 608,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	59,92	2 114,13
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	-	494,13
H. KOSZTY FINANSOWE	50	316 335,61	267 680,52
I. Odsetki, w tym:	-	223 042,35	196 965,38
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	93 293,26	70 715,14
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-	1 278 413,56	721 796,59
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	51	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-	1 278 413,56	721 796,59
L. PODATEK DOCHODOWY	52	232 917,00	196 351,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	-	-	-

Sprawozdanie finansowe 2012 – Presto S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	1 045 496,56	525 445,59
--------------------------------	--------------	------------

Data 04.03.2013

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych
kierownika jednostki

Podpisy

A. Trudiel

**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-676 59 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286654, NIP 5241007302

K. Jankowski

PRESTO S.A.
03-118 Warszawa, ul. Mehoffera 86
NIP: 524-249-40-89 REGON: 015697647
tel.: 22 889 56 75, fax: 22 207 24 36
(8)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2012 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 422 086,67	2 918 760,14
- korekty błędów lat poprzednich	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 422 086,67	2 918 760,14
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 000 000,00	52 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	400 000,00	2 948 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	400 000,00	2 948 000,00
- emisji akcji	400 000,00	2 948 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 400 000,00	3 000 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	21 544,64	21 544,64
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	24 838,78	-
a) zwiększenie (z tytułu)	24 838,78	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	24 838,78	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	46 383,42	21 544,64
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 845 215,50	2 647 482,96
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	525 445,59	197 732,54

Sprawozdanie finansowe 2012 – Presto S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

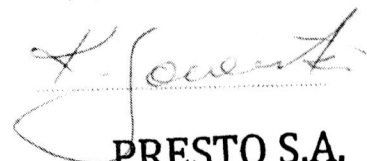
a) zwiększenie (z tytułu)	525 445,59	197 732,54
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 370 661,09	2 845 215,50
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	29 880,94	29 880,94
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	29 880,94	29 880,94
- korekty błędów lat poprzednich	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	29 880,94	29 880,94
a) zwiększenie (z tytułu)	29 880,94	29 880,94
- podziału zysku z lat ubiegłych	29 880,94	29 880,94
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	29 880,94	29 880,94
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów lat poprzednich	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	29 880,94	29 880,94
8. Wynik netto	1 045 496,56	525 445,59
a) zysk netto	1 045 496,56	525 445,59
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 892 422,01	6 422 086,67
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	7 892 422,01	6 422 086,67

Data 04.03.2013

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

A. Trudiel

Podpisy kierownika jednostki



**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rebiecia 4, 03-804 Warszawa
tel. 22 679 45 26
Regon 142452444 5241007302

PRESTO S.A.
03-118 Warszawa, ul. Mehoffera 86
NIP: 524-249-40-89 REGON: 015697647
tel.: 22 889 56 75, fax: 22 207 24 36

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	1 045 496,56	525 445,59
II. Korekty razem	171 020,83 -	847 063,50
1. Amortyzacja	374 214,59	338 873,05
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	223 042,35	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	5 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	225 155,00	-
6. Zmiana stanu zapasów	- 1 088 903,90 -	1 153 452,49
7. Zmiana stanu należności	106 018,53	346 844,85
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 59 666,95 -	159 826,10
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	391 161,21 -	214 502,81
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 216 517,39 -	321 617,91
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	5 134 544,63	5 900,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 134 544,63	5 900,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	7 323 590,00	6 362 575,74
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 323 590,00	6 362 575,74
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 2 189 045,37 -	6 356 675,74
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 203 951,29	6 368 827,95
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	424 838,78	-
2. Kredyty i pożyczki	779 112,51	6 368 827,95
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	547 033,37	781 650,65
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	666 630,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	175 272,75	-

Sprawozdanie finansowe 2012 – Presto S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	115 020,65
8. Odsetki	223 042,35	-
9. Inne wydatki finansowe	148 718,27	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	656 917,92	5 587 177,30
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	315 610,06	1 091 116,35
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	315 610,06	1 091 116,35
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	603 514,50	1 694 630,85
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	287 904,44	603 514,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data 01.03.2013

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

A. Trudniak

**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-679 50 85, fax 22-679 45 26
Regon 141184444, NIP 5241007302

Podpisy kierownika jednostki

K. Jankowski

PRESTO S.A.
03-118 Warszawa, ul. Mehoffera 86
NIP: 524-249-40-89 REGON: 015697647
tel.: 22 889 56 75, fax: 22 207 24 36
(2)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			19 092,97		19 092,97
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	3 207,00	0,00	3 207,00
	– nabycie			3 207,00		3 207,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne			0,00		0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	22 299,97	0,00	22 299,97
3.	Umorzenie na początek okresu		0,00	14 057,02		14 057,02
	Zwiększenia			5 589,60		5 589,60
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	19 646,62	0,00	19 646,62
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	5 035,95	0,00	5 035,95
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	2 653,35	0,00	2 653,35
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej [%]	0%	0%	88%	0%	88%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	1 093 655,00	6 338 984,91	416 486,05	811 075,89	219 915,16	8 880 117,01
	Zwiększenia, w tym:	0,00	16 500,00	0,00	0,00	1 523,38	18 023,38
	– nabycie	0,00	0,00		0,00	1 523,38	1 523,38
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne		16 500,00		0,00		16 500,00
	Zmniejszenia, w tym:	851 655,00	5 276 879,14	0,00	35 096,03	0,00	6 163 630,17
	– likwidacja						
	– aktualizacja wartości				35 096,03	0,00	35 096,03
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne	851 655,00	5 276 879,14				6 128 534,14
2.	Wartość brutto na koniec okresu	242 000,00	1 078 605,77	416 486,65	775 979,86	221 438,54	2 734 510,22
3.	Umorzenie na początek okresu		235 419,46	238 949,51	206 488,28	168 186,52	849 043,77
	Zwiększenia		147 169,32	56 064,25	151 154,28	14 237,14	368 624,99
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	164 386,80	0,00	27 491,71	0,00	191 878,51
	– likwidacja						
	– sprzedaż				27 491,71	0,00	27 491,71
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne		164 386,80				164 386,80
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	218 201,98	295 013,76	330 150,85	182 423,66	1 025 790,25
5.	Wartość netto na początek okresu	1 093 655,00	6 103 565,45	177 536,54	604 587,61	51 728,64	8 031 073,24
6.	Wartość netto na koniec okresu	242 000,00	860 403,79	121 472,29	445 829,01	39 014,88	1 708 719,97
7.	Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0%	20%	71%	43%	82%	38%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	1 334 068,89	7 526 796,59
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
3	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
4	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	374 651,08	504 276,65
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	1 708 719,97	8 031 073,24

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Wartość w roku poprzednim
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	1 596 682,85	780 706,20
2	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby		
	Razem	1 596 682,85	780 706,20

5. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa fin. JP	Długoterminowe aktywa fin. JP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu						0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	7 323 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 323 590,00
	– nabycie						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości	0,00					0,00
	– inne	7 323 590,00					7 323 590,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						0,00
	– aport						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– inne						0,00
	Przemieszczenia						0,00
2.	Wartość na koniec okresu	7 323 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 323 590,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	287 904,44	603 514,50
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	287 904,44	603 514,50

7. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 m-cy	Należności przeterminowane od 6-12 m-cy	Należności przeterminowane powyżej 12 m-cy
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek	912 300,13	374 031,88	439 793,34	28 902,11	69 572,80
a)	z tytułu dostaw i usług	797 258,00	258 989,75	439 793,34	28 902,11	69 572,80
-	do 12 miesięcy	797 258,00	258 989,75	439 793,34	28 902,11	69 572,80
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	68 102,39	68 102,39			
c)	inne	46 939,74	46 939,74			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00				
	Razem	912 300,13	374 031,88	439 793,34	28 902,11	69 572,80

8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	384 885,56	0,00	384 885,56	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	174 298,69	138 072,77	0,00	312 371,46
	Razem	174 298,69	138 072,77	0,00	312 371,46

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Krzysztof Sowiński	5 192 500,00	0,10	519 250,00	15,27%
2.	Tomasz Olszewski	7 211 500,00	0,10	721 150,00	21,21%
3.	Piotr Olszewski	7 211 500,00	0,10	721 150,00	21,21%
4.	Queros Investments Limited	6 923 000,00	0,10	692 300,00	20,36%
5.	Venance Consultants Limited	3 461 500,00	0,10	346 150,00	10,18%
6.	BDM	50 000,00	0,10	5 000,00	0,15%
7.	NewWebPR S.A.	410 000,00	0,10	41 000,00	1,21%
8.	Yalcyn	1 695 000,00	0,10	169 500,00	4,99%
9.	Nimitoro	921 254,00	0,10	92 125,40	2,71%
10.	FMCM	923 746,00	0,10	92 374,60	2,72%
	Razem	34 000 000,00	-	3 400 000,00	100,01%

11. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	21 544,64	21 544,64
a)	Zwiększenia, w tym:	24 838,78	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	24 838,78	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	46 383,42	21 544,64

12. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	2 845 215,50	2 647 482,96
a)	Zwiększenia, w tym:	525 445,59	197 732,54
-	Zysk za 2011 rok	525 445,59	197 732,54
-	Zyska z lat ubiegłych	0,00	
b)	Zmniejszenia, w tym:		
2.	Wartość na koniec okresu	3 370 661,09	2 845 215,50

13. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Zysk przekazać na kapitał rezerwowy	1 045 496,56
	Razem	1 045 496,56

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

14. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 m-cy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 m-cy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 m-cy
1.	Wobec jednostek powiązanych	252 597,70	252 597,70	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	252 597,70	252 597,70			
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 063 411,60	2 061 660,84	609 611,38	925 877,79	466 261,59
a)	kredyty i pożyczki	1 902 190,46	902 190,46			
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00				
c)	inne zobowiązania finansowe	19 286,54	19 286,54			
d)	z tytułu dostaw i usług	2 804 663,56	802 912,80	609 611,38	925 877,79	466 261,59
-	do 12 miesięcy	2 804 663,56	802 912,80	609 611,38	925 877,79	466 261,59
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00				
f)	zobowiązania wekslowe	0,00				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezp. społ.	162 712,79	162 712,79			
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00			
i)	inne	174 558,25	174 558,25			
	Razem	5 316 009,30	2 314 258,54	609 611,38	925 877,79	466 261,59

15. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
-		0,00			
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	3 031 482,34	231 362,34	0,00	2 800 120,00
-	kredyty bankowe	2 800 120,00			2 800 120,00
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	231 362,34	231 362,34		
-	inne	0,00			
-		0,00			
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	3 031 482,34	231 362,34	0,00	2 800 120,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

16. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	4 702 310,46	1 902 190,46	0,00	0,00	2 800 120,00
-		4 702 310,46	1 902 190,46	0,00		2 800 120,00
-		0,00	0,00			
-		0,00				
-		0,00				
-		0,00				
2.	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00			
-		0,00				
-		0,00				
-		0,00				
-		0,00				
	Razem	4 702 310,46	1 902 190,46	0,00	0,00	2 800 120,00

17. Przeciętne zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w okresie bieżącym jak i w poprzednim wynosiło 13 osób.

18. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Nie wystąpiło.

19. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	57 675,16	67 485,00
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	9 621 741,66	11 395 811,20
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
	Przychody netto ze sprzedaży razem	9 679 416,82	11 463 296,20

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

20. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	374 214,59	338 873,05
2.	Zużycie materiałów i energii	408 662,70	514 862,81
3.	Usługi obce	1 477 854,13	1 983 764,48
4.	Podatki i opłaty	29 386,65	29 169,35
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	851 732,17	845 503,30
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	139 002,63	128 821,11
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	394 179,59	298 929,02
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 402 625,30	5 903 225,64
	Koszty rodzajowe ogółem	9 077 657,76	10 043 148,76
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		

21. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 604,32	
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
-	odpisy aktualizujące wartość zapasów		
-			
-			
-			
3.	Inne koszty operacyjne	4 809,55	444 315,55
-	Inne koszty operacyjne	4 809,55	444 315,55
-			
-			
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	9 413,87	444 315,55

22. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 900,01
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 900,01
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2.	Dotacje	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	1 002 344,06	5 136,95
-	z tytułu odszkodowań, przeszacowanie nieruchomości	1 002 344,06	5 136,95
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	1 002 344,06	11 036,96

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

23. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2.	Odsetki	59,92	2 114,13
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	59,92	2 114,13
c)	odsetki bankowe	59,92	2 114,13
3.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	494,13
-	różnice kursowe	0,00	494,13
	Przychody finansowe ogółem	59,92	2 608,26

24. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Odsetki	223 042,35	196 965,38
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-			
-			
b)	od pozostałych jednostek	223 042,35	196 965,38
-			
c)	bankowe	223 042,35	196 965,38
-			
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
-			
-			
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
-			
-			
4.	Inne	93 293,26	70 715,14
-	provizje bankowe	14 166,67	31 662,29
-	różnice kursowe	49 671,23	39 052,85
-	odsetki od umów leasingowych	29 427,21	
-	inne	28,15	
	Koszty finansowe ogółem	316 335,61	267 680,52

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

25. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	1 278 413,56	721 796,59
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	439 291,01	578 362,14
-	Amortyzacja-leasing nkup	129 625,56	410 200,00
-	Koszty rodzajowe nkup	53 854,06	98 961,32
-	Koszty finansowe budżetowe nkup	2 564,00	47 329,75
-	Koszty finansowe - różnice kursowe	28,15	89,60
-	Koszty finansowe odsetki leasing	29 427,21	10,82
-	Koszty adaptacji nieruchomości-odpis	223 792,03	21 770,65
-	-	-	-
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	300 900,32	266 733,56
-	Nota-premia pieniężna	55 909,06	166 733,56
-	Koszty rat leasingowych	176 014,16	100 000,00
-	Opłaty wstępne od leasingów	36 099,80	-
-	Amortyzacja nieruchomości Trakt Lubelski	32 877,30	-
-	-	-	-
-	-	-	-
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	1 375 953,48	0,00
-	Różnice kursowe	10,82	-
-	Przeszacowanie nieruchomości Trakt Lubelski	1 375 942,66	-
-	-	-	-
-	-	-	-
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	0,00
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
6.	Dochód /strata	40 850,77	1 033 425,17
7.	Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
-	-	-	-
8.	Podstawa opodatkowania	40 850,77	1 033 425,17
9.	Podatek według stawki 19%	7 762,00	196 351,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
-	-	-	-
11.	Podatek należny	7 762,00	196 351,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	225 155,00	0,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	232 917,00	196 351,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

26. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 000,00
2.	Inne usługi poświadczające	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
	Suma	10 000,00

27. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych.

Lp.	Pozycja z bilansu	Wartość w walucie obcej	Kurs przyjęty do wyceny	Kurs z dnia	Wartość w PLN
1.	404,33	92,78	4,0882	4,36	379,30
2.	1,47	0,36	4,0882	4,10	1,47
3.	0,04	0,01	4,0882	4,07	0,04
4.	58,00	14,55	4,0882	3,99	59,48
5.	60,00	15,08	4,0882	3,98	61,65
6.					0,00
	Razem	122,78			501,95

Tabela kursowa 252/NBP/A/2011 z dnia 31-12-2012
1EUR - 4,0882

28. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Nie wystąpiły