



LUDZIE-PRACA-KWALIFIKACJE

Nadzór - Szkolenie - Doradztwo

S E K A S.A.

**04-386 Warszawa
ul. Michała Paca 37**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za rok 2012**

SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)
- III. BILANS
- IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
- VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
- VII. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki SEKA S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2012 na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012r,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2012-31.12.2012r ,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2012-31.12.2012r
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 01.01.2012-31.12.2012r
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

**Zarząd
PREZES**

Maciej Sekunda

.....
(Imię, nazwisko, stanowisko)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Zadrożna

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

II INFORMACJA DODATKOWA

IIA. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe SEKA S.A. z siedzibą w Warszawie ul. Michała Paca 37 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- Outsourcing w zakresie nadzoru nad warunkami pracy (bhp),
- Doradztwo w zakresie prawa pracy oraz w sprawach personalnych,
- Szkolenie z dziedzin: prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, umiejętności miękkich, bezpieczeństwa i higieny pracy, rachunkowości i finansów oraz szkoleniach zawodowych,
- Doradztwo w zakresie ochrony środowiska.

Klasyfikacja działalności według EKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania ujęte wg EKD w dziale Z (numer) 70.22,

Działalność drugorzędna:

- pozostałe pozaszkolne formy edukacji ,gdzie indziej nie sklasyfikowane ujęte wg EKD w dziale B (numer) 85.59,
- pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej nie sklasyfikowana ujęte wg EKD w dziale Z (numer) 82.99,
- działalność wspomagająca edukację ujęte wg EKD w dziale Z(numer)85.60.

Spółka dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 15.01.2002roku pod numerem KRS 0000082102

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem spółki jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2012r i kończący się 31.12.2012r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 01.01-31.12.2012r. oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 01.01.-31.12.2011r.

4. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

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

4.1. Rachunek zysków i strat

4.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

4.1.2. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

4.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

4.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

4.1.3.2. Podatek dochodowy odroczony

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, którego jest podatnikiem.

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 uwzględnieniu 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.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

4.2. Bilans

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

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

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

4.2.2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

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

4.2.4. Inwestycje długoterminowe

Spółka posiada udziały w jednostkach powiązanych i wycenia je wg ceny nabycia.

4.2.4.1. Długoterminowe aktywa finansowe:

Udziały lub akcje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.2.5. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty bez uwzględnienia odsetek za zwłokę z naliczenia

których jednostka zrezygnowała. W przypadku ustalania odpisów aktualizujących spółka kierowała się następującymi zasadami:

- należności związane z postępowaniem upadłościowym i likwidacyjnym objęte zostały w 100% odpisem aktualizującym,
- należności przeterminowane od pozostałych dłużników od pozostałych dłużników obejmowane były indywidualnym odpisem aktualizującym na podstawie szacunku prawdopodobieństwa nieściągalności jak również na podstawie informacji uzyskiwanych przez spółkę od firm windykacyjnych.

W 2012r utworzono odpisy aktualizujące należności nie uregulowane do 31.03.2013r w przedziale czasowym powyżej 181 dni od dnia zapłaty.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski .

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

4.2.6. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

4.2.7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

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

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

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

4.2.9. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Spółka utworzyła rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu przyszłych zobowiązań w podatku dochodowym od przychodów finansowych uzyskanych w latach następnych od jednostek uczestnictwa KBC Gamma SFIO oraz Kapitał Agio.

4.2.10. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

4.2.11. Inne rozliczenia międzyokresowe

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- środki pieniężne (dotacje) otrzymane na realizację projektów współfinansowanych ze środków EFS, których wykonanie zadań nastąpi w następnym okresie sprawozdawczym.

Warszawa, dn. 29.03.2013 r.

PREZES

Maciej Sekunda

(Zarząd)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Zadrożna

(sporządzający sprawozdanie)

BILANS na dzień 31.12.2012

AKTYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE		11 477 818,45	13 154 578,62
I. Wartości niematerialne i prawne	13	3 772,02	3 370,28
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		3 772,02	3 370,28
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		5 873 933,43	7 837 917,34
1. Środki trwałe	14	5 824 814,67	5 921 499,60
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		5 005 179,68	5 005 179,68
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		229 014,21	207 138,05
c) urządzenia techniczne i maszyny		498 025,45	603 789,75
d) środki transportu		1 616,54	0,00
e) inne środki trwałe		90 978,79	105 392,12
2. Środki trwałe w budowie	3	49 118,76	17 117,76
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	1 899 299,98
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	23	5 557 000,00	5 270 000,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		5 557 000,00	5 270 000,00
a) w jednostkach powiązanych		5 557 000,00	5 270 000,00
- udziały lub akcje		5 557 000,00	5 270 000,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	43 113,00	43 291,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		43 113,00	43 291,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		19 475 663,02	16 584 043,05
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	17	8 203 368,46	7 452 355,56
1. Należności od jednostek powiązanych		12 270,76	12 270,76
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		12 270,76	12 270,76
- do 12 miesięcy		12 270,76	12 270,76
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		8 191 097,70	7 440 084,80
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		6 319 039,22	5 872 490,03
- do 12 miesięcy		6 319 039,22	5 872 490,03
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		277 692,23	280 117,00

AKTYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2011
c) inne		1 594 366,25	1 287 477,77
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	18	10 213 058,01	7 867 520,73
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		10 213 058,01	7 867 520,73
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		8 493 398,77	6 494 512,38
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		8 493 398,77	6 494 512,38
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19	1 719 659,24	1 373 008,35
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 719 659,24	1 373 008,35
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20	1 059 236,55	1 264 166,76
SUMA AKTYWÓW		30 953 481,47	29 738 621,67

Warszawa, 29.03.2013 r.

Sporządził:

Gł. Księgowy

Elżbieta Zadrożna

Zatwierdził:

Zarząd

Maciej Sekunda

BADANO
„BILKON” Sp. z o.o.
Radom, ul. Świerkowa 32

Biegły rewident
Janusz Czerwieniec
nr 600/71 data 4.03.13

BILANS na dzień 31.12.2012

PASYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2011
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	23	23 779 970,01	22 547 853,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		2 000 000,00	2 000 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		20 147 853,02	16 448 279,43
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto		1 632 116,99	4 099 573,59
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		7 173 511,46	7 190 768,65
I. Rezerwy na zobowiązania	21	217 578,00	122 790,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		217 578,00	122 790,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	26	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	45	5 227 064,25	5 107 058,84
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		4 601 809,54	4 432 197,93
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 979 895,02	3 342 987,93
- do 12 miesięcy		3 979 895,02	3 342 987,93
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		244 281,48	739 717,99
h) z tytułu wynagrodzeń		229 403,32	243 372,95
i) inne		148 229,72	106 119,06
3. Fundusze specjalne	27	625 254,71	674 860,91
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20	1 728 869,21	1 960 919,81
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 728 869,21	1 960 919,81
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		1 728 869,21	1 960 919,81
SUMA PASYWÓW		30 953 481,47	29 738 621,67

Warszawa, 29.03.2013 r.

Sporządził:

Gł. Księgowy

Elżbieta Zadrożna

BADANO
"BILKON" Sp. z o.o.
 Radom, ul. Świerkowa 32
 Biegły rewident
Janusz Czerwieniec
 nr 600/71 data 1.03.13

Zatwierdził:

Zarząd

Maciej Sekunda

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres 2012

	Nota	2012	2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	29 333 359,61	32 020 183,82
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		29 333 359,61	32 020 183,82
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5	35 991 292,07	33 616 071,41
I. Amortyzacja		453 022,73	414 768,77
II. Zużycie materiałów i energii		943 845,10	1 152 385,21
III. Usługi obce		23 545 483,30	21 544 873,64
IV. Podatki i opłaty, w tym:		1 554 834,97	866 995,98
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		7 826 191,54	8 020 416,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 255 201,77	1 134 846,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		412 712,66	481 785,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-6 657 932,46	-1 595 887,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	6	9 520 132,96	7 516 809,74
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		27 024,86	0,00
II. Dotacje		8 885 681,74	7 433 520,29
III. Inne przychody operacyjne		607 426,36	83 289,45
E. Pozostałe koszty operacyjne	7	1 165 101,14	1 040 181,75
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	5 215,29
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		136 559,75	76 132,41
III. Inne koszty operacyjne		1 028 541,39	958 834,05
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		1 697 099,36	4 880 740,40
G. Przychody finansowe	8	507 155,01	236 775,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		507 155,01	236 525,79
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		0,00	250,00
H. Koszty finansowe	9	25 400,38	43 236,60
I. Odsetki, w tym:		25 400,38	20 963,58
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		0,00	22 273,02
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		2 178 853,99	5 074 279,59
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		2 178 853,99	5 074 279,59
L. Podatek dochodowy	10	546 737,00	974 706,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		1 632 116,99	4 099 573,59

Warszawa, 29.03.2013 r.

Sporządził:

Gł. Księgowy

Elżbieta Zadrozna

BADANO
"BILKON" Sp. z o.o.
 Radom, ul. Świerkowa 32
 Biegły rewident
Janusz Czerwieniec
 nr 600/71 data 11.04.13

Zatwierdził:

Zarząd

Maciej Sekunda

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2012	2011
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 547 853,02	17 495 779,43
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	22 547 853,02	17 495 779,43
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 000 000,00	1 910 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	90 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	90 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	90 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 000 000,00	2 000 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	16 448 279,43	12 813 635,15
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 699 573,59	3 634 644,28
a) zwiększenie (z tytułu)	3 699 573,59	3 692 144,28
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	1 170 000,00
- z podziału zysku (ustawowo)	3 699 573,59	2 522 144,28
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- z innych tytułów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	57 500,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- z innych tytułów	0,00	57 500,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	20 147 853,02	16 448 279,43
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	4 099 573,59	2 772 144,28
- odpis z zysku	4 099 573,59	2 772 144,28
b) zmniejszenie (z tytułu)	4 099 573,59	2 772 144,28
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	3 699 573,59	2 522 144,28

fer

	2012	2011
- wypłata dywidendy	400 000,00	250 000,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	1 632 116,99	4 099 573,59
a) zysk netto	1 632 116,99	4 099 573,59
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 779 970,01	22 547 853,02
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 779 970,01	22 147 853,02

Warszawa, 29.03.2013 r.

Sporządził:

Gł. Księgowy

Elżbieta Zadrożna

Zatwierdził:

Zarząd

Maciej Sekunda

BADANO
„BILKON” Sp. z o.o.
 Radom, ul. Świerkowa 32
 Biegły rewident
Janusz Czerwieniec
 nr 600/71 data 29.03.13

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN)

Treść	Nota	2012	2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		1 632 116,99	4 099 573,59
II. Korekty razem		-636 050,41	674 072,49
1. Amortyzacja	6	453 022,73	414 768,77
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	50	-498 886,40	-223 257,92
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-27 024,86	5 215,29
5. Zmiana stanu rezerw		94 788,00	42 419,00
6. Zmiana stanu zapasów		0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności		-751 012,90	411 951,84
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		120 005,41	905 028,15
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-26 942,39	-882 052,64
10. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		996 066,58	4 773 646,08
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		4 740 133,32	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		40 833,33	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		1 899 299,98	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		2 800 000,01	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		2 800 000,01	0,00
- zbycie aktywów finansowych		2 800 000,01	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		4 989 549,01	5 571 836,97
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		370 548,01	722 536,99
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		32 001,00	1 899 299,98
3. Na aktywa finansowe, w tym:		4 587 000,00	2 950 000,00
a) w jednostkach powiązanych		287 000,00	150 000,00
b) w pozostałych jednostkach		4 300 000,00	2 800 000,00
- nabycie aktywów finansowych		4 300 000,00	2 800 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-249 415,69	-5 571 836,97
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	1 155 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	1 155 000,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00



Treść	Nota	2012	2011
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		400 000,00	202 500,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		400 000,00	202 500,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-400 000,00	952 500,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		346 650,89	154 309,11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		346 650,89	154 309,11
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		1 373 008,35	1 218 699,24
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		1 719 659,24	1 373 008,35
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Warszawa, 29.03.2013 r.

Sporządził:

Gł. Księgowy

Elżbieta Zadrożna

Zatwierdził:

Zarząd

Maciej Sekunda

BADANO
"BILKON" Sp. z o.o.
 Radom, ul. Świerkowa 32
 Biegły rewident
Janusz Czerwieniec
 nr 600/71 data 4.04.13

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 2	Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
Nota 3	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
Nota 4	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 5	Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów
Nota 6	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 7	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 8	Przychody finansowe
Nota 9	Koszty finansowe
Nota 10	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 11	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 12	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 13	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2012
Nota 14	Zmiany w środkach trwałych w 2012
Nota 15	Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
Nota 16	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 17	Struktura należności krótkoterminowych
Nota 18	Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nota 19	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 20	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 21	Stan rezerw
Nota 22	Odpisy aktualizujące wartość aktywów
Nota 23	Kapitał podstawowy
Nota 24	Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych
Nota 25	Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
Nota 26	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)
Nota 27	Fundusze specjalne
Nota 28	Zobowiązania warunkowe
Nota 29	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 30	Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
Nota 31	Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów
Nota 32	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 33	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
Nota 34	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Nota 1**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i**

	2012	2011
1. Sprzedaż usług	29 333 359,61	32 020 183,82
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	29 333 359,61	32 020 183,82
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	29 333 359,61	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00



Nota 2**Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży**

	2012	2011
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	29 333 359,61	32 020 183,82
- USŁUGI BHP, PPOŻ, OCHRONA ŚRODOWISKA, OBSŁUGA PRAWNA	19 168 432,34	19 305 378,07
- USŁUGI SZKOLENIOWE	10 164 927,27	12 714 805,75
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:	0,00	0,00
Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	29 333 359,61	32 020 183,82



Nota 3

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz
skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich
sfinansowania**

	2012	2011
Środki trwałe w budowie, w tym:	17 117,76	17 117,76
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- prace ziemne, przystosowanie terenu	32 001,00	0,00
RAZEM	49 118,76	17 117,76

12

Nota 4**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na
niefinansowe aktywa trwałe**

	2012	2011
Nakłady poniesione w roku obrotowym	370 640,87	722 536,99
Nakłady planowane na następny rok obrotowy	550 000,00	450 000,00



Nota 5

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2012	2011
A. Koszty wg rodzajów	35 991 292,07	33 616 071,41
1. Amortyzacja	453 022,73	414 768,77
2. Zużycie materiałów i energii	943 845,10	1 152 385,21
3. Usługi obce	23 545 483,30	21 544 873,64
4. Podatki i opłaty, w tym:	1 554 834,97	866 995,98
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	7 826 191,54	8 020 416,12
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 255 201,77	1 134 846,25
7. Pozostałe koszty rodzajowe	412 712,66	481 785,44
RAZEM	35 991 292,07	33 616 071,41

B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00

C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	-1 123 648,90
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	-1 123 648,90

D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	35 991 292,07	34 739 720,31
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	0,00	33 616 071,41
- koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00

E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
--	-------------	-------------

Nota 6**Pozostałe przychody operacyjne**

	2012	2011
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	40 833,33	0,00
II. Dotacje	8 885 681,74	7 433 520,29
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	607 426,36	83 289,45
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	200 924,08	21 420,50
2) zwrócone składki na Lux-Med	19 429,00	0,00
3) rezerwy na dotacje projektów z EFS	290 997,10	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	1 230,25	0,00
5) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
6) korekta roczna VAT	94 405,00	13 211,91
7) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
8) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
9) spisane salda,końcówki, zaokrąglenia	180,93	42 979,24
10) inne	260,00	5 677,80
11) sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00
RAZEM	9 533 941,43	7 516 809,74

Komentarz:

poz. 10 inne obejmuje:(zwrot opłat bankowych mylnie pobranych przez Bank)



Nota 7**Pozostałe koszty operacyjne**

	2012	2011
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	13 808,47	5 215,29
- wartość netto środków trwałych	9 343,57	0,00
- koszty likwidacji środków trwałych	4 464,90	5 215,29
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	136 559,75	76 132,41
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	136 559,75	76 132,41
- odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	1 028 541,39	958 834,05
1) wydatki niekwalifikowane EFS	16 958,91	921 639,46
2) darowizny	1 199,32	0,00
3) odpisane należności	144 476,24	0,00
4) koszty postępowania spornego	5 769,85	0,00
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6) kary,grzywny	857 813,95	40 622,00
7) inne	1 570,61	-3 427,41
8) końcówki sald	752,51	0,00
RAZEM	1 178 909,61	1 040 181,75



Nota 8**Przychody finansowe**

	2012	2011
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	507 155,01	236 525,79
- odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki od pozostałych kontrahentów	2 274,94	2 824,30
- odsetki od obligacji	0,00	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	5 993,67	10 443,57
- odsetki pozostałe	498 886,40	223 257,92
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	0,00	250,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
- różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	0,00	250,00
3) inne	0,00	0,00
RAZEM	507 155,01	236 775,79

Nota 9**Koszty finansowe**

	2012	2011
I. Odsetki, w tym:	25 400,38	20 963,58
- odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki do pozostałych kontrahentów	6 447,26	2 561,29
- odsetki budżetowe	2 289,00	180,08
- odsetki bankowe	9,46	0,00
- odsetki pozostałe	16 654,66	18 222,21
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, w tym:	0,00	0,00
- udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
- zakupione akcje własne	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	0,00	22 273,02
1) różnice kursowe	0,00	7 960,50
- różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	7 960,50
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	0,00	14 312,52
RAZEM	25 400,38	43 236,60



Nota 10

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem

	2012	2011
ZYSK / STRATA brutto	2 178 853,99	5 074 279,59
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	10 303 240,14	7 738 610,04
- odpis aktualizujący należności	136 559,75	76 132,41
- pozostałe rezerwy z tyt. realizowanych projektów EFS	0,00	921 639,46
- składki na rzecz organizacji-do których przynależność nie jest obowiązkowa	5 552,50	3 646,00
- koszty reprezentacji (usługi gastronomiczne, art.reprezentacyjne)	160,98	1 316,88
- darowizny	1 199,32	0,00
- wydatki niekwalifikowane w projektach EFS	16 958,91	180,08
- umowy zlecenia wypłacone w 2012r /2013 (różnica przejściowa)	226 911,59	227 846,75
- koszty opłat sądowych i komorniczych	6 738,82	0,00
- PFRON	56 670,00	46 589,00
- odpisane należności przedawnione	144 476,24	-34 034,26
- inne koszty (n.k.u.p.)	0,00	0,00
- amortyzacja (ulga inwestycyjna)	7 649,21	13 623,87
- zapłacone zobowiązania przeterminowane	1 570,61	0,00
- koszty EFS (401-409) po pomniejszeniu o wydatki z wkładu prywatnego	8 822 034,60	6 346 375,85
- kary umowne	857 813,95	14 312,52
- odsetki publiczno-prawne	2 289,00	15 396,97
- pozostałe odsetki (od środków EFS,kar umownych)	16 654,66	105 584,51
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	227 846,75	136 671,66
- zapłacone odsetki	0,00	0,00
- umowy zlecenia zawarte w XII 2011 wypłacone w 2012r	227 846,75	136 671,66
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	9 876 505,99	7 678 273,03
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na należności	200 924,08	21 420,50
- rozwiązanie rezerwy na przyszłe koszty dot. projektów EFS	290 997,10	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- dywidenda	0,00	0,00
- zasądzone odsetki budżetowe	0,00	0,00
- przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
- dotacje	8 885 681,74	7 433 520,29
- naliczone odsetki (przejściowe różnice-odsetki KBC)	498 886,40	223 257,92
- odsetki naliczone na r-ku bankowym od środków publicznych (EFS)	16,67	74,32
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	0,00	0,00
- odsetki uzyskane	0,00	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	0,00
- darowizny	0,00	0,00
- 50% straty roku	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	2 377 741,00	4 997 945,00
Podatek dochodowy bieżący	451 771,00	949 610,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-178,00	17 323,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	94 788,00	42 419,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	546 737,00	974 706,00

Nota 11

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2012	2011
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	43 291,00	25 968,00
a) odniesionych na wynik finansowy	43 291,00	25 968,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	43 113,00	43 291,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	43 113,00	43 291,00
- odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
- rezerwa na umowy zlecenia i o dzieło wypłacone w 2012 i 2013r	43 113,00	43 291,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	43 291,00	25 968,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	43 291,00	25 968,00
- umowy zlecenia i o dzieło zaliczone do kosztów 2011r wypłacone w 2012	43 291,00	25 968,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	43 113,00	43 291,00
a) odniesionych na wynik finansowy	43 113,00	43 291,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

12

Nota 12

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2012	2011
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	122 790,00	80 371,00
a) odniesionej na wynik finansowy	122 790,00	80 371,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	94 788,00	42 419,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	94 788,00	42 419,00
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
- przychody przejściowo nie stanowiące przychodów (odsetki od jednostek funduszu Gamma SFIO, Agio Kapitał)	94 788,00	42 419,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	217 578,00	122 790,00
a) odniesionej na wynik finansowy	217 578,00	122 790,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 13

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2012

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	93 914,91	370 678,55	0,00	464 593,46
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	41 709,75	0,00	41 709,75
- nabycie	0,00	0,00	0,00	41 709,75	0,00	41 709,75
- przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	93 914,91	412 388,30	0,00	506 303,21
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	93 914,91	367 308,27	0,00	461 223,18
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	41 308,01	0,00	41 308,01
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	93 914,91	408 616,28	0,00	502 531,19
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	3 772,02	0,00	3 772,02

Zmiany w środkach trwałych w 2012

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	5 005 179,68	0,00	265 655,89	1 338 928,20	105 984,00	1 987 363,52	8 703 111,29
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	49 849,25	127 902,10	2 486,91	148 692,86	328 931,12
- nabycie	0,00	0,00	49 849,25	127 902,10	2 486,91	148 692,86	328 931,12
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	16 176,90	621,73	0,00	16 798,63
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	4 464,90	621,73	0,00	5 086,63
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	11 712,00	0,00	0,00	11 712,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	5 005 179,68	0,00	315 505,14	1 450 653,40	107 849,18	2 136 056,38	9 015 243,78
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	58 517,84	735 138,45	105 984,00	1 881 971,40	2 781 611,69
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	27 973,09	220 417,50	310,80	163 106,19	411 807,58
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	2 928,00	62,16	0,00	2 990,16
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	2 928,00	62,16	0,00	2 990,16
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	86 490,93	952 627,95	106 232,64	2 045 077,59	3 190 429,11
Wartość księgowa netto	5 005 179,68	0,00	229 014,21	498 025,45	1 616,54	90 978,79	5 824 814,67
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	27,41	65,66	98,50	95,74	35,38

Nota 15

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

	Rodzaj umowy			Razem
	Najem	Leasing	O innym charakterze	
Stan na początek roku 2012	0,00	818 362,83	0,00	818 362,83
- zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	409 181,00	0,00	409 181,00
Stan na koniec roku 2012	0,00	409 181,83	0,00	409 181,83

Komentarz:

Leasing dotyczy 4 samochodów osobowych Toyota

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

	1. Nieruchomości		2. Wartości niematerialne i prawne		3. Długoterminowe aktywa finansowe										4. Inne inwestycje długoterminowe		Inwestycje długoterminowe razem	
					a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach, w tym:								
					Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
Stan na początek okresu	0,00	0,00	5 270 000,00	5 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 270 000,00		
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	287 000,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 000,00		
- nabycie	0,00	0,00	287 000,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 000,00		
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- przeniesienie wewnątrz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- przeniesienie wewnątrz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	5 557 000,00	5 557 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 557 000,00		
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Nota 17

Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	12 270,76	0,00	12 270,76
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	12 270,76	0,00	12 270,76
Stan na początek roku	12 270,76	0,00	12 270,76
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	12 270,76	0,00	12 270,76
Razem	12 270,76	0,00	12 270,76
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	8 405 823,94	214 726,24	8 191 097,70
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	6 512 386,65	193 347,43	6 319 039,22
Stan na początek roku	6 148 132,79	275 642,76	5 872 490,03
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	2 649 860,13	0,00	2 649 860,13
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	1 990 587,11	0,00	1 990 587,11
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	490 540,39	0,00	490 540,39
– powyżej 1 roku	1 381 399,02	193 347,43	1 188 051,59
Razem	6 512 386,65	193 347,43	6 319 039,22
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.	277 692,23	0,00	277 692,23
Stan na początek roku	280 117,00	0,00	280 117,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	277 692,23	0,00	277 692,23
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
Razem	277 692,23	0,00	277 692,23
d) inne należności	1 594 366,25	0,00	1 594 366,25
Stan na początek roku	1 287 477,77	0,00	1 287 477,77
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	676 473,13	0,00	676 473,13
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	149 011,58	0,00	149 011,58
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	251 927,31	0,00	251 927,31
– powyżej 1 roku	516 954,23	0,00	516 954,23
Razem	1 594 366,25	0,00	1 594 366,25
e) należności dochodzone na drodze sądowej	21 378,81	21 378,81	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	19 776,00	19 776,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	1 602,81	1 602,81	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	21 378,81	21 378,81	0,00

Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe													
a) w jednostkach powiązanych, w tym:													
Ogółem	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2. Inne inwestycje krótkoterminowe nowe
Stan na początek okresu	6 494 512,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 494 512,38	0,00	0,00	0,00	0,00	6 494 512,38	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	4 798 886,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 798 886,40	0,00	0,00	0,00	0,00	4 798 886,40	0,00
- nabycie	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	498 886,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498 886,40	0,00	0,00	0,00	0,00	498 886,40	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	2 800 000,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,01	0,00
- sprzedaż	2 800 000,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,01	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	8 493 398,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 493 398,77	0,00	0,00	0,00	0,00	8 493 398,77	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 19**Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

	2012	2011
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 719 659,24	1 373 008,35
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	1 719 659,24	1 373 008,35



Nota 20

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2012	2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	43 113,00	43 291,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
Razem	43 113,00	43 291,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- wpisy do baz danych	594,32	1 169 196,29
- ubezpieczenia majątkowe, prawne	2 329,82	1 846,57
- abonamenty	4 303,40	2 947,84
- zaliczki na usługi szkoleniowe z zakresu EFS	1 002 097,80	0,00
-prenumerata czasopism	5 546,35	8 297,53
- dostęp do portali internetowych	1 245,67	15 121,55
- opłaty za użytkowanie domen internetowych	459,17	1 291,79
- polisy ubezpieczeniowe (komuniakacyjne)	5 474,50	1 673,98
- wstępne opłaty leasingowe-leasing operacyjny	4 832,54	13 484,82
- gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania umów	16 491,90	50 233,98
- pozostałe (opłaty za licencje, podpis elektroniczny, ogłoszenia w PKT)	15 861,08	72,41
Razem	1 059 236,55	1 264 166,76
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 728 869,21	1 960 919,81
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	1 728 869,21	1 960 919,81
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
- rezerwa na dotacje związane z realizacją projektów EFS	1 728 869,21	1 960 919,81
- pozostałe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- środki z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- przedpłaty	0,00	0,00
- różnica wyceny aportów do spółek zależnych	0,00	0,00
- wycena kontraktów budowlanych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem	1 728 869,21	1 960 919,81

Nota 21
Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	122 790,00	94 788,00	0,00	0,00	217 578,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	122 790,00	94 788,00	0,00	0,00	217 578,00



Nota 22

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	279 090,57	136 559,75	200 924,08	0,00	214 726,24
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	279 090,57	136 559,75	200 924,08	0,00	214 726,24

Nota 23**Kapitał podstawowy**

	2012	2011
1. Wysokość kapitału podstawowego	2 000 000,00	2 000 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	4 000 000,00	4 000 000,00
- akcje/udziały zwykłe	2 000 000,00	2 000 000,00
- akcje/udziały uprzywilejowane	2 000 000,00	2 000 000,00
3. Struktura własności, w tym:	4 000 000,00	4 000 000,00
- Maciej Sekunda	3 820 000,00	3 820 000,00
- pozostali akcjonariusze	180 000,00	180 000,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	0,50	0,50



Nota 24

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

Kapitał zapasowy

	2012	2011
Stan na początek okresu	16 448 279,43	12 813 635,15
zwiększenia	3 699 573,59	3 692 144,28
- dopłaty wspólników	0,00	0,00
- z podziału zysku	3 699 573,59	2 522 144,28
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- z innych odpisów	0,00	0,00
- ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej	0,00	1 170 000,00
zmniejszenia	0,00	57 500,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	57 500,00
Stan na koniec okresu	20 147 853,02	16 448 279,43

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny

	2012	2011
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji środków trwałych netto	0,00	0,00
- z tytułu sprzedaży bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Pozostałe kapitały rezerwowe

	2012	2011
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ zwiększenia	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2012	2011
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	4 099 573,59	2 772 144,28
- odpis z zysku	4 099 573,59	2 772 144,28
b) zmniejszenie (z tytułu)	4 099 573,59	2 772 144,28
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	3 699 573,59	2 522 144,28
- wypłata dywidendy	400 000,00	250 000,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 25

Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

	2012	2011*
ZYSK / STRATA NETTO	0,00	4 099 573,59
Fundusz zapasowy (+/-)	0,00	3 699 573,59
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	400 000,00
Fundusz nagród	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Dopłaty wspólników	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 26

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego					Razem na koniec roku obrotowego
		nieprzeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	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	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 432 197,93	0,00	2 120 891,19	766 685,58	0,00	1 554 360,13	159 872,64
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	3 342 987,93	0,00	1 644 462,49	714 612,29	0,00	1 554 360,13	66 460,11
- do 12 miesięcy	3 342 987,93	0,00	1 644 462,49	714 612,29	0,00	1 554 360,13	66 460,11
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezp. społ.	739 717,99	0,00	244 281,48	0,00	0,00	0,00	244 281,48
h) z tytułu wynagrodzeń	243 372,95	0,00	229 403,32	0,00	0,00	0,00	229 403,32
i) inne	106 119,06	0,00	2 743,90	52 073,29	0,00	0,00	93 412,53
Razem	4 432 197,93	0,00	2 120 891,19	766 685,58	0,00	1 554 360,13	159 872,64
							4 601 809,54

Nota 27**Fundusze specjalne**

	2012	2011
Fundusze specjalne	625 254,71	674 860,91
RAZEM	625 254,71	674 860,91

Nota 28**Zobowiązania warunkowe**

	2012	2011
1. Gwarancje	4 349 047,60	4 349 047,60
2. Poręczenia (także wekslowe)	0,00	0,00
3. Kaucje i wadła	0,00	0,00
4. Zobowiązania z tytułu ...	0,00	0,00
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki	0,00	0,00
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00
7. Pozostałe zobowiązania warunkowe	0,00	0,00
Razem	4 349 047,60	4 349 047,60



Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2012	2011
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	-498 886,40	-223 257,92
Razem odsetki	-498 886,40	-223 257,92

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2012	2011
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	217 578,00	122 790,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	217 578,00	122 790,00
Zmiana stanu	94 788,00	42 419,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2012	2011
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2012	2011
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	12 270,76	12 270,76
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	8 405 823,94	7 719 175,37
Razem należności brutto	8 418 094,70	7 731 446,13
Odpisy aktualizujące wartość należności	214 726,24	279 090,57
Razem należności netto	8 203 368,46	7 452 355,56
Zmiana stanu należności	-751 012,90	411 951,84

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2012	2011
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	4 601 809,54	4 432 197,93
Fundusze specjalne	625 254,71	674 860,91
Razem zobowiązania, w tym:	5 227 064,25	5 107 058,84
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	5 227 064,25	5 107 058,84
Zmiana stanu zobowiązań	120 005,41	905 028,15

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2012	2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 113,00	43 291,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 059 236,55	1 264 166,76
Razem	1 102 349,55	1 307 457,76
1. Zmiana stanu	205 108,21	-1 140 971,90
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	1 728 869,21	1 960 919,81
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Razem	1 728 869,21	1 960 919,81
2.Zmiana stanu	-232 050,60	258 919,26
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-26 942,39	-882 052,64

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	2012	2011
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2012	2011
Środki pieniężne w kasie	9 696,00	5 308,59
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 709 963,24	1 367 699,76
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czeki,	0,00	0,00
- weksle,	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	1 719 659,24	1 373 008,35
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-346 650,89	-154 309,11
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Nota 30**Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte**

Opis	Nazwa spółki	2012	2011
należność z tytułu przedpłat na lokale użytkowe	SEKA INVESTMENT Sp.z o.o.	1 075 500,00	1 830 700,00
najem pomieszczeń biurowych	PPH TELECONTA Sp.z o.o.	296 912,16	356 912,06
brak transakcji	EM-BUD Sp.z o.o.	0,00	0,00
brak transakcji	SEKA EDU SP. Z O.O.	0,00	0,00



Nota 31**Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów**

Nazwa i siedziba Spółki	Procent posiadanych udziałów lub głosów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
EM-BUD Sp.z o.o. ul. Żupnicza 15; 03-821 Warszawa	80,99	80,99	-100 986,23
PPH Teleconta Sp.z o.o. ul. Żupnicza 15; 03-821 Warszawa	100	100	28 378,17
SEKA Investment Sp.z o.o. ul. Paca 37; 04-386 Warszawa	100	100	1 298 203,92
SEKA EDU Sp.z o.o. ul. Algierska 7; 03-977 warszawa	100	100	-47 949,71



Nota 32

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	118,00	106,00
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	114,00	105,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	4,00	1,00

Nota 33**Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych**

	2012	2011
Wynagrodzenie Zarządu	90 427,60	103 068,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	49 650,00	31 878,00



Nota 34

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2012	2011
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	7 000,00	8 500,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	7 000,00	8 500,00