



**Sprawozdanie finansowe
MakoLab S.A. za rok obrotowy
01.01.2012 – 31.12.2012**

Spis treści

WPROWADZENIE	3
BILANS NA DZIEŃ 31.12.2012 R.....	9
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01. - 31.12.2012 R.	11
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01. - 31.12.2012 R.	12
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 01.01. - 31.12.2012 R.	13
INFORMACJA DODATKOWA	14

Wprowadzenie

1. MakoLab Spółka Akcyjna została zawiązana w dniu 22 sierpnia 2007 roku w drodze przekształcenia MAKOLAB M. i K. Sopek Spółka jawna w MakoLab Spółka Akcyjna.

Spółka została w dniu 01.10.2007 zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla miasta Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000289179. Spółka ma siedzibę w Łodzi przy ul. Demokratycznej 46. NIP: 725-001-55-26. REGON: 471343117.

Spółka nie ma filii ani oddziałów.

2. Przedmiotem działalności Spółki jest:
 - Drukowanie i działalność związana z poligrafią (PKD 18.1);
 - Reprodukacja zapisanych nośników informacji (PKD 18.20.Z);
 - Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych (PKD 26.20.Z);
 - Produkcja sprzętu (tele) komunikacyjnego (PKD 26.30.Z);
 - Produkcja pozostałego sprzętu elektrycznego (PKD 27.90.Z);
 - Produkcja maszyn i sprzętu biurowego, z wyłączeniem komputerów i urządzeń peryferyjnych (PKD 28.23.Z);
 - Naprawa i konserwacja maszyn (PKD 33.12.Z);
 - Działalność agentów specjalizujących się w sprzedaży pozostałych określonych towarów (PKD 46.18.Z);
 - Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania (PKD 46.51.Z);
 - Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych (PKD 46.66.Z);
 - Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego (PKD 46.52.Z);
 - Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń (PKD 46.69.Z);
 - Sprzedaż detaliczna narzędzi technologii informacyjnej i komunikacyjnej prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.6);
 - Sprzedaż detaliczna wyrobów związanych z kulturą i rekreacją prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.6);
 - Działalność wydawnicza (PKD 58);
 - Działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych (PKD 59.20.Z);
 - Nadawanie programów ogólnodostępnych i abonamentowych (PKD 60);
 - Telekomunikacja (PKD 61);
 - Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana (PKD 62.0);
 - Działalność usługowa w zakresie informacji (PKD 63);
 - Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z);
 - Działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe (PKD 69.20.Z);
 - Doradztwo związane z zarządzaniem (PKD 70.2);
 - Badania i analizy techniczne (PKD 71.20);
 - Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.1);
 - Reklama (PKD 73.1);
 - Badanie rynku i opinii publicznej (PKD 73.20.Z);
 - Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna (PKD 74);
 - Wynajem dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych (PKD 77.3);
 - Działalność związana z zatrudnieniem (PKD 78);
 - Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów (PKD 82.30.Z);
 - Działalność komercyjna gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 82.9);
 - Pozostałe formy edukacji (PKD 85.5);
 - Działalność wspomagająca edukację (PKD 85.60.Z);

- Naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych (PKD 95.11.Z);
 - Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 96.09.Z).
3. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.
 4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2012 – 31.12.2012.
 5. Sprawozdanie finansowe Spółki nie zawiera danych łącznych.
 6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
 7. Akcje Spółki serii B, C i D są notowane w Alternatywnym Systemie Obrotu (rynek NewConnect) organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.
 8. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2012 Spółka kierowała się zasadami rachunkowości przyjętymi decyzją Zarządu MakoLab S.A. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

8.1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

8.1.1. 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 średniego kursu kupna NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu waluty na rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu historycznego, z zastosowaniem metody FIFO
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec roku różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

8.1.2. Zapasy

Wycena rozchodów zapasów odbywa się zgodnie z zasadą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).

Wytworzone przez jednostkę oprogramowanie komputerów przeznaczone do sprzedaży wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

8.1.3. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Dodatnie 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. Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

8.1.4. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne do wysokości 3.500 zł umarzane są stawką 100% w miesiącu oddania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500 zł umarzane są w/g stawek dla oprogramowania i licencji – 50%.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

8.1.5. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym:

- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości do 3.000 zł umarzane są w 100% w miesiącu oddania do użytkowania, a ich ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się pozabilansowo,
- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości powyżej 3.000 zł są ewidencjonowane na koncie „Środki trwałe” i umarzane od następnego miesiąca od daty oddania do użytkowania zgodnie z planem amortyzacyjnym.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka ustala na okres użyteczności ekonomicznej następujące stawki amortyzacji:

- budynki i lokale (grupa 1) – 10%
- kotły i maszyny energetyczne (grupa 3) – 14%
- maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania (grupa 4,5) – 30%
- urządzenia techniczne (grupa 6) – 4,5% - 10%

- środki transportu (grupa 7) – 20%
- narzędzia, przyrządy i wyposażenie (grupa 8) – 20%
- z uwzględnieniem wskaźników 1, 4 i 2.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Przyjęte do użytkowania obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne na podstawie umów spełniających przynajmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości są ujmowane w księgach rachunkowych jednostki oraz w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. W przypadku gdy umowa leasingu przewiduje, że korzystający uzyska tytuł własności przedmiotu leasingu po zakończeniu umowy, to amortyzuje się go przez okres ekonomicznej użyteczności zgodnie z metodą i stawką stosowaną dla podobnych własnych składników aktywów. Gdy umowa leasingu nie przewiduje przeniesienia prawa własności, należy amortyzować przez krótszy z dwóch okresów: okres trwania leasingu albo okres użytkowania przez korzystającego.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

8.1.6. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim, opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, część odsetkowa z opłaty leasingowej, rozliczenie z tytułu projektu „Fractus 2.0”.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz Spółki, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązania.

Przewidywane, lecz nieponiesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów. 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 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.

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

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

8.1.7. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki w wysokości minimum 8% do czasu osiągnięcia wartości 1/3 wartości kapitału zakładowego

(art. 396 par.1 KSH). Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

8.1.8. Rezerwy

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 z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

8.1.9. Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu sprzedaży towarów, produktów i świadczenia usług oraz ze sprzedaży papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży, przeznaczonych do obrotu i utrzymywanych do terminu zapadalności jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy.

8.1.10. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

8.1.11. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

8.1.12. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Ustawa z dn. 15.02.1992, Dz. U. 54 z 2000 r. z późniejszymi zmianami).

8.1.13. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

8.2. Księgi rachunkowe są prowadzone oraz sprawozdanie finansowe tj. rachunek wyników, bilans, informacja dodatkowa za okres 01.01.2012 – 31.12.2012 zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 (jednolity tekst Dz. U. z dnia 2002 nr 76 z późniejszymi zmianami).

8.3. Spółka ma obowiązek sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych (Art. 45 ust. 3 ustawy o rachunkowości). Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2012 – 31.12.2012 sporządzono wg Krajowego Standardu Rachunkowości Nr 1 (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 12 poz. 69 z 2003 r.). Uchwała nr 5/11 Komitetu Standardów Rachunkowości z dnia 10.05.2011 r. w sprawie przyjęcia poprawionego krajowego standardu rachunkowości nr 1 „Rachunek przepływów pieniężnych” Dz. Urz. Min. Fin. Z 2011 r. nr 6, poz. 26)

9. Sprawozdanie finansowe spółki podlega obowiązkowemu badaniu na podstawie art. 64 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości.

Łódź, 22 kwietnia 2013 r.

Sporządził

Zarząd MakoLab S.A.

Piotr Mazur
"Dor-Fin" Biuro

Wojciech Zieliński
Prezes Zarządu

Mirosław Sopek
Wiceprezes Zarządu

Bilans na dzień 31.12.2012 r.

AKTYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE		665 722,69	852 026,81
I. Wartości niematerialne i prawne	11	253 982,84	357 871,05
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		253 982,84	357 871,05
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		367 042,85	462 155,76
1. Środki trwałe	12	355 463,85	449 200,76
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		59 512,68	71 339,95
c) urządzenia techniczne i maszyny		254 216,50	297 602,17
d) środki transportu		41 734,67	80 258,64
e) inne środki trwałe		-	-
2. Środki trwałe w budowie	2	11 579,00	12 955,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe		-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	13	31 850,00	31 850,00
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		31 850,00	31 850,00
a) w jednostkach powiązanych		31 850,00	31 850,00
- udziały lub akcje		31 850,00	31 850,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	12 847,00	150,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		12 847,00	150,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
B. AKTYWA OBROTOWE		6 303 082,71	5 048 526,01
I. Zapasy	14	440 535,63	474 955,47
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		423 699,74	423 699,74
4. Towary		16 835,89	51 255,73
5. Zaliczki na dostawy		-	-
II. Należności krótkoterminowe	15	3 304 294,63	3 871 443,68
1. Należności od jednostek powiązanych		12 300,00	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		12 300,00	-
- do 12 miesięcy		12 300,00	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		3 291 994,63	3 871 443,68
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		3 236 575,91	3 800 699,63
- do 12 miesięcy		3 236 575,91	3 800 699,63
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		6 791,32	12 731,76
c) inne		48 627,40	58 012,29
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	16	2 517 422,22	678 759,54
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 517 422,22	678 759,54
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		2 710,00	5 852,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		2 710,00	5 852,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17	2 514 712,22	672 907,54
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 514 712,22	672 907,54
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	40 830,23	23 367,32
SUMA AKTYWÓW		6 968 805,40	5 900 552,82

PASYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2011
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		5 063 336,41	4 326 990,42
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		707 473,00	707 473,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		3 407 275,52	2 930 997,88
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
VIII. Zysk (strata) netto		948 587,89	688 519,54
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 905 468,99	1 573 562,40
I. Rezerwy na zobowiązania	19	198,00	9 719,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		198,00	9 719,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		-	-
3. Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe		-	-
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		-	-
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	23	1 844 781,03	1 561 362,78
1. Wobec jednostek powiązanych		95,62	95,62
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		95,62	95,62
- do 12 miesięcy		95,62	95,62
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		1 790 026,36	1 540 908,42
a) kredyty i pożyczki		960 938,76	718 760,90
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		97 317,48	38 136,62
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		331 268,03	312 989,35
- do 12 miesięcy		331 268,03	312 989,35
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		396 694,26	467 423,78
h) z tytułu wynagrodzeń		453,90	424,00
i) inne		3 353,93	3 173,77
3. Fundusze specjalne		54 659,05	20 358,74
IV. Rozliczenia międzyokresowe	18	60 489,96	2 480,62
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		60 489,96	2 480,62
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		60 489,96	2 480,62
SUMA PASYWÓW		6 968 805,40	5 900 552,82

Łódź, 22 kwietnia 2013 r.

Sporządził

Zarząd MakoLab S.A.

Piotr Mazur
"Dor-Fin" BiuroWojciech Zieliński
Prezes ZarząduMirosław Sopek
Wiceprezes Zarządu

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01. - 31.12.2012 r.

	Nota	2012	2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	11 920 683,59	9 569 019,79
- od jednostek powiązanych		11 140,00	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		10 776 965,53	9 036 143,71
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 143 718,06	532 876,08
B. Koszty działalności operacyjnej	3	10 386 956,30	9 478 466,87
I. Amortyzacja		349 716,88	372 316,76
II. Zużycie materiałów i energii		289 914,26	278 162,33
III. Usługi obce		3 038 722,23	3 133 970,71
IV. Podatki i opłaty, w tym:		79 243,91	85 820,56
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		4 524 851,90	4 154 830,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		844 848,82	731 855,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		379 547,34	300 518,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		880 110,96	420 991,71
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		1 533 727,29	90 552,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	4	338 171,56	743 516,47
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		324 922,40	731 850,75
III. Inne przychody operacyjne		13 249,16	11 665,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	5	230 928,80	82 844,49
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3 180,63	19 778,75
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		190 887,00	9 926,17
III. Inne koszty operacyjne		36 861,17	53 139,57
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		1 640 970,05	751 224,90
G. Przychody finansowe	6	989,28	161 070,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
II. Odsetki, w tym:		989,28	810,66
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		-	160 259,84
H. Koszty finansowe	7	364 882,44	39 154,86
I. Odsetki, w tym:		54 152,15	39 004,00
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
IV. Inne		310 730,29	150,86
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		1 277 076,89	873 140,54
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		-	-
I. Zyski nadzwyczajne		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		1 277 076,89	873 140,54
L. Podatek dochodowy	8	328 489,00	184 621,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		948 587,89	688 519,54

Łódź, 22 kwietnia 2013 r.

Sporządził

Zarząd MakoLab S.A.

Piotr Mazur
"Dor-Fin" BiuroWojciech Zieliński
Prezes ZarząduMirosław Sopek
Wiceprezes Zarządu

Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01. - 31.12.2012 r.

	Nota	2012	2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		-	-
I. Zysk (strata) netto		948 587,89	688 519,54
II. Korekty razem		1 051 829,90	- 1 149 663,44
1. Amortyzacja	3	349 716,88	372 316,76
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	25	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		3 180,63	19 778,75
5. Zmiana stanu rezerw	-	9 521,00	37 202,00
6. Zmiana stanu zapasów		34 419,84	27 765,19
7. Zmiana stanu należności		567 149,05	- 1 324 364,89
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		41 240,39	- 196 899,73
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		27 849,43	- 143 565,07
10. Inne korekty		37 794,68	132 507,55
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		2 000 417,79	- 461 143,90
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-	-
I. Wpływy		-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
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		153 896,39	123 540,70
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		153 896,39	123 540,70
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)		- 153 896,39	- 123 540,70
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		-	-
I. Wpływy		245 319,86	587 139,87
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-	-
2. Kredyty i pożyczki		242 177,86	587 139,87
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		3 142,00	-
II. Wydatki		250 036,58	316 828,73
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		212 241,90	141 494,60
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		37 794,68	137 791,59
8. Odsetki		-	-
9. Inne wydatki finansowe		-	37 542,54
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		- 4 716,72	270 311,14
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		1 841 804,68	- 314 373,46
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		1 841 804,68	- 314 373,46
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	8 833,41
F. Środki pieniężne na początek okresu		672 907,52	987 281,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		2 514 712,22	672 907,54
- o ograniczonej możliwości dysponowania		50 430,77	46 616,47

Łódź, 22 kwietnia 2013 r.

Sporządził

Zarząd MakoLab S.A.

Piotr Mazur
"Dor-Fin" BiuroWojciech Zieliński
Prezes ZarząduMirosław Sopek
Wiceprezes Zarządu

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01. - 31.12.2012 r.

	2012	2011
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 326 990,42	3 779 965,48
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	4 326 990,42	3 779 965,48
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	707 473,00	707 473,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	707 473,00	707 473,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana 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	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 930 997,88	2 487 670,49
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	476 277,64	443 327,39
a) zwiększenie (z tytułu)	476 277,64	443 327,39
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	476 277,64	443 327,39
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- z innych tytułów	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
- z innych tytułów	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	3 407 275,52	2 930 997,88
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- korekty aktualizującej wartość	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
- korekty aktualizującej wartość	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	1 747,50
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	1 747,50
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	1 747,50
a) zwiększenie (z tytułu)	-	1 747,50
- odpis z zysku	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	1 747,50
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	1 747,50
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	1 747,50
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	948 587,89	688 519,54
a) zysk netto	948 587,89	688 519,54
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 063 336,41	4 326 990,42
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 851 094,51	4 114 748,52

Łódź, 22 kwietnia 2013 r.

Sporządził

Zarząd MakoLab S.A.

Piotr Mazur
"Dor-Fin" BiuroWojciech Zieliński
Prezes ZarząduMiroslaw Sopek
Wiceprezes Zarządu

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa obejmuje:

1. Informacje o:

- 1.1. Szczegółowym zakresie zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierającym stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - **dane przedstawiają NOTY nr 11, 12**
- 1.2. wartości gruntów użytkowanych wieczysto - **nie dotyczy**
- 1.3. wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W okresie 01.01.2012 – 31.12.2012 Spółka użytkowała:

- lokale w budynku w Łodzi przy ul. Demokratycznej 46 na podstawie umowy najmu zawartej z Mirosławem Sopek i Krzysztofą Sopek. Wynajmujący oddali najemcy w najem lokale użytkowe w w/w budynku z przeznaczeniem na cele biurowe i siedzibę Spółki oraz inne związane z prowadzoną przez Najemcę działalnością gospodarczą (m.in. serwerownia, magazyn części komputerowych). Wartość budynku jest nieznana;
 - lokal w budynku w Warszawie przy ul. Św. Barbary 1 na podstawie umowy najmu zawartej w dniu 25.02.2010 r. z „Matrax Invest” sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Św. Barbary 1. Wynajmujący oddali najemcy w najem lokale użytkowe w w/w budynku z przeznaczeniem na cele biurowe – umowa została rozwiązana w styczniu 2012 roku;
 - lokal w budynku w Łodzi przy ulicy Rzgowskiej 30 na podstawie umowy najmu zawartej w dniu 08.02.2011 r. z „Monnari Trade” S.A. z siedzibą w Łodzi przy ul. Radwańskiej 6. Wynajmujący oddali najemcy w najem lokale użytkowe w w/w budynku z przeznaczeniem na cele biurowe;
 - lokal w budynku w Warszawie przy ul. Nowy Świat 27 na podstawie umowy najmu zawartej w dniu 16.01.2012 r. z „Spółdzielnia Wydawniczo-Handlowa Książka i Wiedza” z siedzibą w Warszawie przy ul. Smolnej 13. Wynajmujący oddali najemcy w najem lokale użytkowe w w/w budynku z przeznaczeniem na cele biurowe.
- 1.4. zobowiązaniach wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - **nie dotyczy**
 - 1.5. strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Na kapitał podstawowy składa się 7 074 730 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda o łącznej wartości 707 473,00 zł. Nie ma akcji uprzywilejowanych. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego przedstawia NOTA Nr 21

- 1.6. stanie na początek roku obrotowego, zwiększeniach i wykorzystaniu oraz stanie końcowym kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym - **Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.**
- 1.7. propozycjach co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy podzielić zysk netto za rok obrotowy 2012 w kwocie 948 587,89 zł w następujący sposób:

a) kwotę 212 241,90 zł przeznaczyć na wypłatę dywidendy akcjonariuszom, co oznacza, że na jedną akcję przypada 0,03 zł (trzy grosze)

b) kwotę 736 345,99 zł przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.

- 1.8. stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - **dane przedstawiają NOTY Nr 9, 10, 19**
- 1.9. odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - **dane przedstawia NOTA Nr 20**
- 1.10. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty – **nie dotyczy**,
- 1.11. wykazie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - **dane przedstawia NOTA Nr 18**
- 1.12. wykazie grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) – **nie dotyczy**
- 1.13. zdarzeniach warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

W okresie 01.01.2012 - 31.12.2012 Spółka nie udzielała poręczeń i gwarancji.

- 1.14. podziale zobowiązań krótkoterminowych - **dane przedstawia NOTA Nr 23**
- 1.15. podziale należności krótkoterminowych - **dane przedstawia NOTA Nr 15**

2. Informacje o:

- 2.1. strukturze rzeczowej (rodzaje działalności) i terytorialnej (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - **dane przedstawia NOTA Nr 1**
- 2.2. wysokości i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – **nie dotyczy**
- 2.3. wysokości odpisów aktualizujących wartość zapasów – **nie dotyczy**
- 2.4. przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – **nie dotyczy**
- 2.5. rozliczeniu głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku) brutto - **dane przedstawia NOTA Nr 8**
- 2.6. koszcie wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania – **przedstawia NOTA nr 2**,
- 2.7. poniesionych w ostatnim roku i planowanych na następny rok nakładach na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – **nie dotyczy**
- 2.8. zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – **nie dotyczy**
- 2.9. podatku dochodowym od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – **nie dotyczy**

2a. Informacje o:

- 2a.1 dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursie przyjętym do ich wyceny - **dane przedstawia NOTA Nr 28**

3. Informacje o:

- 3.1. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe - **dane przedstawia NOTA Nr 26**

- 3.2. wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki handlowe - **dane przedstawia NOTA Nr 27**
- 3.3. pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki handlowe (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty – **nie wystąpiły**
- 3.4. strukturze środków pieniężnych przyjętych w rachunku przepływów pieniężnych - **dane przedstawia NOTA Nr 25**
4. Informacje o:
 - 4.1. znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – **nie dotyczy**
 - 4.2. znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – **nie dotyczy**
 - 4.3. dokonanych w roku obrotowym zmianach zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Od 1 stycznia 2012 roku rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości do 3 000 zł (do końca 2011 roku była to wartość do 3 500 zł) umarzone są w 100% w miesiącu oddania do użytkowania, powyżej 3 000 zł są ewidencjonowane na koncie „Środki trwałe” i umarzone od następnego miesiąca od daty oddania do użytkowania zgodnie z planem amortyzacyjnym.
 - 4.1. danych liczbowych zapewniających porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dokonano porównania danych liczbowych z roku obrotowego 01.01.-31.12.2012 z danymi liczbowymi z poprzedniego roku obrotowego Spółki tj. okresu 01.01.-31.12.2011.
 - 4.2. charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - **nie dotyczy**
 - 4.3. istotnych transakcjach (wraz z kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane – **nie dotyczy**
 - 4.4. wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wraz z wynagrodzeniem za inne usługi, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Należne wynagrodzenie dla ECA AUXILIUM SEREDYŃSKI Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Barbara Szmurło Spółka Komandytowa z siedzibą w Krakowie z tytułu badania sprawozdania finansowego za 2012 r. wynosi 6 000,00 zł netto.
5. Informacje o:
 - 5.1. wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji - **nie dotyczy**
 - 5.2. transakcjach z jednostkami powiązanymi

Spółka w roku 2012 przeprowadziła transakcje z następującymi jednostkami powiązanymi:

- **Sopek Mirosław**

Należności wzajemne na dzień bilansowy:	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
Zobowiązania wzajemne na dzień bilansowy:	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	0,00
Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	119 272,31

- **Sopek Krzysztofa**

Należności wzajemne na dzień bilansowy:	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
Zobowiązania wzajemne na dzień bilansowy:	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	0,00
Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	111 438,00

- **A0 Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi**

Należności wzajemne na dzień bilansowy:	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	12 300,00
Zobowiązania wzajemne na dzień bilansowy:	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	11 140,00
Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	0,00

5.3. wykazie spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać

także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Jednostka posiada udziały w spółce A0 Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi. Na dzień 31.12.2012 kapitał zakładowy A0 Sp. z o.o. wyniósł 285 000,00 zł i dzieli się na 5700 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Jednostka posiada 637 udziałów o łącznej wartości nominalnej 31 850,00 zł, co stanowi 11,18% kapitału zakładowego A0 Sp. z o.o. i 11,18% głosów na Walnym Zgromadzeniu Udziałowców tej spółki.

W 2012 r. Wiceprezes Zarządu MakoLab S.A. Pan Mirosław Sopek pełnił funkcję Prezesa Zarządu A0 Sp. z o.o.

W roku obrotowym 2012 A0 Sp. z o.o. wykazała stratę w wysokości 38 855,94 zł.

5.4. informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna – **nie dotyczy**
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a) – **nie dotyczy**

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie – **nie dotyczy**

7. W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania przez Spółkę działalności w przyszłości.

8. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje – **nie dotyczy**

Nota 1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2012	2011
1. Sprzedaż usług	10 776 965,53	9 036 143,71
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	1 143 718,06	532 876,08
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	11 920 683,59	9 569 019,79
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	3 836 738,76	4 080 862,61
Sprzedaż eksportowa	8 083 944,83	5 488 157,18

Nota 2. 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:	11 579,00	12 955,00
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
RAZEM	11 579,00	12 955,00

Nota 3. Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2012	2011
A. Koszty wg rodzajów	9 506 845,34	9 057 475,16
1. Amortyzacja	349 716,88	372 316,76
2. Zużycie materiałów i energii	289 914,26	278 162,33
3. Usługi obce	3 038 722,23	3 133 970,71
4. Podatki i opłaty, w tym:	79 243,91	85 820,56
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	4 524 851,90	4 154 830,69
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	844 848,82	731 855,66
7. Pozostałe koszty rodzajowe	379 547,34	300 518,45
RAZEM	9 506 845,34	9 057 475,16
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	-44 100,00
1. Produkty gotowe	0,00	-44 100,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	9 506 845,34	9 101 575,16
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	0,00	0,00
- koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	880 110,96	420 991,71

Nota 4. Pozostałe przychody operacyjne

	2012	2011
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	324 922,40	731 850,75
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	13 249,16	11 665,72
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	1 636,48	0,00
2) rozwiązywane rezerwy z tytułu ...	0,00	0,00
3) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	0,00
5) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	1 647,49
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) otrzymane odszkodowania	2 021,98	9 527,23
10) inne	9 590,70	491,00
RAZEM	338 171,56	743 516,47

Nota 5. Pozostałe koszty operacyjne

	2012	2011
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 180,63	19 778,75
- wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
- koszty likwidacji środków trwałych	3 180,63	19 778,75
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	190 887,00	9 926,17
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	794,41
- odpis aktualizujący wartość należności	190 887,00	9 131,76
- 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:	36 861,17	53 139,57
1) utworzenie rezerwy z tyt.	0,00	0,00
2) darowizny	3 000,00	0,00
3) odpisane należności	0,00	7 227,24
4) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5) koszty likwidacji zapasów	1 805,04	12 833,92
6) inne	32 056,13	33 078,41
RAZEM	230 928,80	82 844,49

Nota 6. 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:	989,28	810,66
- odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki od pozostałych kontrahentów	482,43	0,00
- odsetki od obligacji	0,00	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	506,85	810,66
- odsetki pozostałe	0,00	0,00
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:	85 060,18	276 689,14
1) różnice kursowe	85 060,18	276 674,03
- różnice kursowe od należności i zobowiązań	38 382,17	96 088,33
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	46 678,01	180 585,70
2) pozostałe przychody finansowe	0,00	15,11
RAZEM	86 049,46	277 499,80

Nota 7. Koszty finansowe

	2012	2011
I. Odsetki, w tym:	54 152,15	39 004,00
- odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki do pozostałych kontrahentów	55,33	31,09
- odsetki budżetowe	204,00	2 126,00
- odsetki bankowe	53 115,03	35 893,98
- odsetki pozostałe	777,79	952,93
II. Koszty zbycia inwestycji	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:	395 790,47	116 580,16
1) różnice kursowe	390 057,47	116 429,30
- różnice kursowe od należności i zobowiązań	254 857,01	115 548,05
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	135 200,46	881,25
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	5 733,00	150,86
RAZEM	449 942,62	155 584,16

Nota 8. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	2012	2011
ZYSK / STRATA brutto	1 277 076,89	873 140,54
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	898 089,47	901 405,74
- odpis aktualizujący należności	0,00	9 131,76
- pozostałe rezerwy z tyt.	0,00	0,00
- rezerwa na koszty	0,00	0,00
- likwidacja ŚT	3 180,63	19 778,75
- różnice kursowe	52 555,47	-6 423,60
- opłaty karne na rzecz budżetu	0,00	0,00
- VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	0,00	0,00
- odsetki do zapłaty	0,00	0,00
- PFRON	70 024,00	64 347,00
- odpisane należności	190 887,00	7 227,24
- Pozostałe koszty operacyjne NKUP	36 791,66	22 340,86
- Pozostałe koszty finansowe NKUP	5 937,00	0,00
- inne koszty (n.k.u.p.)	52 031,69	70 358,19
- koszty związane z dotacjami	305 073,84	537 642,99
- amortyzacja NKUP	181 608,18	177 002,55
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	39 489,65	106 473,64
- zapłacone odsetki	0,00	0,00
- różnice kursowe dotyczące	0,00	0,00
- koszt leasingu Hewlett Packard	4 281,77	62 515,27
- koszt leasingu Hewlett Packard	35 207,88	43 958,37
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	289 851,68	748 231,64
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na należności	1 636,48	0,00
- rozwiązanie rezerwy na	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	-37 565,20	16 212,42
- dywidenda	0,00	0,00
- zasądzone odsetki budżetowe	0,00	0,00
- przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
- z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
- naliczone odsetki	0,00	0,00
Pozostałe	858,00	168,47
- Dotacje	324 922,40	731 850,75
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	1 845 825,00	919 841,00
Podatek dochodowy bieżący	350 707,00	174 770,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	12 697,00	-47 053,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-9 521,00	-37 202,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	328 489,00	184 621,00

Nota 9. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2012	2011
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	150,00	47 203,00
a) odniesionych na wynik finansowy	150,00	47 203,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	12 847,00	150,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	12 847,00	150,00
- odpis aktualizujący zapasy	0,00	150,00
- 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 ...	12 847,00	0,00
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	150,00	47 203,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	150,00	47 203,00
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:	12 847,00	150,00
a) odniesionych na wynik finansowy	12 847,00	150,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 10. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2012	2011
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	9 719,00	46 921,00
a) odniesionej na wynik finansowy	9 719,00	46 921,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	198,00	9 719,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	198,00	9 719,00
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
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	9 719,00	46 921,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	9 719,00	46 921,00
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:	198,00	9 719,00
a) odniesionej na wynik finansowy	198,00	9 719,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 11. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2012 r.

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	534 461,51	534 461,51
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	19 010,94	19 010,94
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	19 010,94	19 010,94
- przemieszczenie 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
- przemieszczenie 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	0,00	0,00	553 472,45	553 472,45
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	176 590,46	176 590,46
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	122 899,15	122 899,15
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
- przemieszczenie 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	0,00	0,00	299 489,61	299 489,61
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	253 982,84	253 982,84

Nota 12. Zmiany w środkach trwałych w 2012 r.

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	122 599,78	902 339,26	196 337,41	3 400,96	1 224 677,41
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	133 961,00	2 300,45	0,00	136 261,45
- nabycie	0,00	0,00	0,00	133 961,00	2 300,45	0,00	136 261,45
- 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	63 615,00	0,00	0,00	63 615,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	63 615,00	0,00	0,00	63 615,00
- aktualizacja wartości	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
- 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	0,00	0,00	122 599,78	972 685,26	198 637,86	3 400,96	1 297 323,86
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	51 259,83	604 737,09	116 078,77	3 400,96	775 476,65
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	11 827,27	174 166,04	40 824,42	0,00	226 817,73
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	60 434,37	0,00	0,00	60 434,37
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	60 434,37	0,00	0,00	60 434,37
- sprzedaż	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
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	63 087,10	718 468,76	156 903,19	3 400,96	941 860,01
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	59 512,68	254 216,50	41 734,67	0,00	355 463,85
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	51,45	73,86	78,98	100,00	72,60

Nota 13. Zmiany w inwestycjach długoterminowych

	1. Nierucho- mości	2. Wartości niemat. i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe											4. Inne inwestycje długoterm.	Inwestycje długoterm. razem
			Ogółem	a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach, w tym:						
				Razem	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterm. aktywa finansowe	Razem	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterm. aktywa finansowe		
Stan na początek okresu	0,00	0,00	31 850,00	31 850,00	31 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 850,00
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
Zwiększenia w tym:	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
- nabycie	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
- 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	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
- 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
- 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
- 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	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	31 850,00	31 850,00	31 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 850,00
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

Nota 14. Zapasy

	2012	2011
Materialy	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	423 699,74	423 699,74
Towary	16 835,89	51 255,73
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	440 535,63	474 955,47

Nota 15. Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	12 300,00	0,00	12 300,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	12 300,00	0,00	12 300,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	12 300,00	0,00	12 300,00
– 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	12 300,00	0,00	12 300,00
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	3 577 570,54	285 575,91	3 291 994,63
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	3 522 151,82	285 575,91	3 236 575,91
Stan na początek roku	3 918 801,05	118 101,42	3 800 699,63
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	1 781 058,10	0,00	1 781 058,10
– do 1 miesiąca	575 608,01	0,00	575 608,01
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	228 054,43	0,00	228 054,43
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	165 485,67	0,00	165 485,67
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	266 926,92	0,00	266 926,92

– powyżej 1 roku	505 018,69	285 575,91	219 442,78
Razem	3 522 151,82	285 575,91	3 236 575,91
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 ubez. społ.	6 791,32	0,00	6 791,32
Stan na początek roku	12 731,76	0,00	12 731,76
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	6 791,32	0,00	6 791,32
– 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	6 791,32	0,00	6 791,32
d) inne należności	48 627,40	0,00	48 627,40
Stan na początek roku	58 012,29	0,00	58 012,29
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	48 627,40	0,00	48 627,40
– 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	48 627,40	0,00	48 627,40
e) należności dochodzone na drodze sądowej	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

Nota 16. Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe													2. Inne inwestycje krótkoterm.	
	Ogółem	a) w jednostkach powiązanych, w tym:						b) w pozostałych jednostkach							
		Razem	udziały lub akcje	należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	inne papiery wart.	udzielone pożyczki	inne krótkot. aktywa finansowe	Razem	udziały lub akcje	należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	inne papiery wart.	udzielone pożyczki	inne krótko. aktywa finansowe		
Stan na początek okresu	5 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 852,00	0,00	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	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	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
- nabycie	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
- 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	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	3 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142,00	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
- 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
- przemieszczenie wewnętrzne	3 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	2 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 710,00	0,00	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	0,00	0,00

Nota 17. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2012	2011
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 514 712,22	672 907,54
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	2 514 712,22	672 907,54

Nota 18. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2012	2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 847,00	150,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
Razem	12 847,00	150,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
- ubezpieczenia	16 059,52	12 856,94
- wieloletni czynsz za wynajem	0,00	0,00
- Licencje, domeny	5 935,05	7 435,12
- pozostałe	18 835,66	3 075,26
Razem	40 830,23	23 367,32
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	60 489,96	2 480,62
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	60 489,96	2 480,62
- 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
- inne	60 489,96	2 480,62
- 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	60 489,96	2 480,62

Nota 19. Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 719,00	198,00	0,00	9 719,00	198,00
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	9 719,00	198,00	0,00	9 719,00	198,00

Nota 20. 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	794,41	1 805,04	856,61	0,00	1 742,84
Należności krótkoterminowe	135 588,45	180 857,13	0,00	30 869,67	285 575,91
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	10 029,87	0,00	0,00	10 029,87
Razem	136 382,86	192 692,04	856,61	30 869,67	297 348,62

Nota 21. Kapitał podstawowy

	2012	2011
1. Wysokość kapitału podstawowego	707 743,00	707 473,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	7 077 430,00	7 074 730,00
– akcje/udziały zwykłe	7 077 430,00	7 074 730,00
– akcje/udziały uprzywilejowane	0,00	0,00
3. Struktura własności, w tym:	7 074 730,00	7 074 730,00
– Mirosław Sopek	2 750 000,00	2 750 000,00
– Krzysztofa Sopek	2 750 000,00	2 750 000,00
– Pozostali (poniżej 5%)	1 574 730,00	1 574 730,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	0,10	0,10

Nota 22. Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

Kapitał zapasowy	2012	2011
Stan na początek okresu	2 930 997,88	2 487 670,49
zwiększenia	476 277,64	443 327,39
- dopłaty wspólników	0,00	0,00
- z podziału zysku	476 277,64	443 327,39
- 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	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	3 407 275,52	2 930 997,88

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	-1 747,50
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-1 747,50
- 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	-1 747,50
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 747,50
- odpis z zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
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	1 747,50
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	1 747,50
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 747,50
pokrycie straty	0,00	1 747,50
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 23. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

	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	95,62	95,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,62
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	95,62	95,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,62
- do 12 miesięcy	95,62	95,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,62
- powyżej 12 miesięcy	0,00	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	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 540 908,42	1 789 572,46	0,00	0,00	0,00	0,00	453,90	1 790 026,36
a) kredyty i pożyczki	718 760,90	960 938,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960 938,76
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	38 136,62	97 317,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 317,48
d) z tytułu dostaw i usług	312 989,35	331 268,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 268,03
- do 12 miesięcy	312 989,35	331 268,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 268,03
- powyżej 12 miesięcy	0,00	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	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpiec. społ.	467 423,78	396 694,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 694,26
h) z tytułu wynagrodzeń	424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453,90	453,90
i) inne	3 173,77	3 353,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 353,93
Razem	1 541 004,04	1 789 668,08	0,00	0,00	0,00	0,00	453,90	1 790 121,98

Nota 24. Fundusze specjalne

	2012	2011
Fundusze specjalne	54 659,05	20 358,74
RAZEM	54 659,05	20 358,74

Nota 25. 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	0,00	0,00
Razem odsetki	0,00	0,00

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2012	2011
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	198,00	9 719,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	198,00	9 719,00
Zmiana stanu	-9 521,00	-37 202,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2012	2011
Ogółem zapasy	442 278,47	475 749,88
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	1 742,84	794,41
Razem	440 535,63	474 955,47
Zmiana stanu	34 419,84	27 765,19

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2012	2011
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	12 300,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	3 577 570,54	4 007 032,13
Razem należności brutto	3 589 870,54	4 007 032,13
Odpisy aktualizujące wartość należności	285 575,91	135 588,45
Razem należności netto	3 304 294,63	3 871 443,68
Zmiana stanu należności	567 149,05	-1 324 364,89

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2012	2011
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	95,62	95,62
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 790 026,36	1 540 908,42
Fundusze specjalne	54 659,05	20 358,74
Razem zobowiązania, w tym:	1 844 781,03	1 561 362,78
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	960 938,76	718 760,90
Razem zobowiązania z działalności finansowej	960 938,76	718 760,90
Zobowiązania z działalności operacyjnej	883 842,27	842 601,88
Zmiana stanu zobowiązań	41 240,39	-196 899,73

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2012	2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 847,00	150,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 830,23	23 367,32
Razem	53 677,23	23 517,32
1. Zmiana stanu	-30 159,91	58 955,97
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	60 489,96	2 480,62
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Razem	60 489,96	2 480,62
2. Zmiana stanu	58 009,34	-202 521,04
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	27 849,43	-143 565,07

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	132 507,55
Razem	0,00	132 507,55
Zmiana stanu	37 794,68	132 507,55

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2012	2011
Środki pieniężne w kasie	72,50	767,43
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 514 648,51	672 140,11
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czek, i	0,00	0,00
- weksle,	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	2 514 721,01	672 907,54
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-1 841 813,47	314 373,46
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	8 833,41
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	8 833,41	-8 833,41
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	46 616,47

Nota 26. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	68,30	65,00
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	68,30	65,00
- 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	0,00	0,00

Nota 27. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2012	2011
Wynagrodzenie Zarządu	267 440,00	166 340,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	12 000,00	12 000,00

Nota 28. Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Waluta (kurs średni)	2012	2011
Euro	4,0882	4,4168
Dolar	3,0996	3,4174
GBP	5,0119	5,2691

Łódź, 22 kwietnia 2013 r.

Sporządził

Zarząd MakoLab S.A.

Piotr Mazur

“Dor-Fin” Biuro

Wojciech Zieliński

Prezes Zarządu

Mirosław Sopek

Wiceprezes Zarządu