

SUNEX S.A.

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.

SUNEX S.A.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.**

Dla Akcjonariuszy Spółki SUNEX S.A.

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w następującej kolejności:

Strona

Wprowadzenie.....	2
Bilans.....	10
Rachunek zysków i strat kalkulacyjny.....	13
Rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednia.....	14
Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	16
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	18

P R E Z E S

Romuald Kalyciok

Prezes Zarządu
Romuald Kalyciok

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

Odpowiedzialny za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Racibórz, 15.05.2013 r.

Wprowadzenie**1. Informacje o spółce**

- a) SUNEX S.A. powstała w 2002 r. Siedziba Spółki znajduje się w Raciborzu przy ulicy Piaskowej 7.
- b) Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000144438. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 20.12.2002 r. W dniu 18.01.2011 Spółka zmieniła osobowość prawną na spółkę akcyjną i uzyskała wpis do KRS nr 0000375404.
- c) Przedmiotem działalności jest produkcja kolektorów słonecznych.
- d) Zgodnie z umową czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- e) W okresie obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:
 - Romuald Kalyciok - Prezes Zarządu
- f) W okresie obrotowym członkami Rady Nadzorczej Spółki byli:
 - Elżbieta Kuśmierz
 - Kazimiera Budzyńska
 - Jan Plis
 - Gerard Kalyciok
 - Kornelia Musioł

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegają urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

Wprowadzenie (cd.)

3. Ważniejsze zasady rachunkowości**a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

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.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Wprowadzenie (cd.)

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne (cd.)

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych wg. wartości ekonomicznej :

• prawo wieczystego użytkowania gruntu	1,3%
• budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,5 % - 10 %
• urządzenia techniczne i maszyny	5,8 % - 30 %
• środki transportu	10 % - 20 %
• pozostałe środki trwałe	4,2 % - 25 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

• autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne	50 %
• licencje	7,6%- 50 %
• prawa do patentów	6%-50 %
• koszty prac rozwojowych	5%-5,1 %
• wartość firmy	20 lat

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane.

b) Inwestycje

Inwestycje długoterminowe w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny nabycia a na dzień bilansowy wyceniane są w wartości godziwej.

Nie rzadziej, niż na dzień bilansowy, nieruchomości zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej. Różnice będące efektem aktualizacji wyceny do poziomu cen rynkowych lub inaczej określonej wartości godziwej odnoszone są w ciężar rachunku zysków i strat, odpowiednio w pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Inne inwestycje długoterminowe

Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- „pożyczki udzielone i należności własne” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej a aktywa te mają ustalony termin

Wprowadzenie (cd.)

wymagalności wówczas wyceny dokonuje się według skorygowanej ceny nabycia; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych odnosi się do przychodów i kosztów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „aktywa finansowe przeznaczone do obrotu” – wycenia się w wartości godziwej,
- b) „pożyczki udzielone i należności własne” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- c) „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- d) „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się według skorygowanej ceny nabycia; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych odnosi się do przychodów i kosztów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe, inne niż aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych innych niż aktywa finansowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Skutki obniżenia wartości w/w inwestycji zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe.

c) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wprowadzenie (cd.)

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpis aktualizujący należności ustala się indywidualnie dla poszczególnych należności lub kontrahentów na podstawie przeprowadzonej analizy sytuacji poszczególnych kontrahentów, która powinna uwzględniać przyczyny zwłoki, ewentualne problemy finansowe dłużnika, dotychczasową i obecną współpracę, posiadane zabezpieczenie.

Za wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności, przyjmuje się negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości lub części należności.

d) Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia lub kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Materiały i towary wyceniane są według cen zakupu. Do rozchodu stosuje się zasadę przeciętnych cen.

Produkcja w toku wyceniana jest według ceny ewidencyjnej skorygowanej o odchylenia od cen ewidencyjnych.

e) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

f) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

g) Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Wprowadzenie (cd.)**h) Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań;
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

i) Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

j) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,

Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wprowadzenie (cd.)**k) Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy.

l) 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, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy 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.

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

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny. Spółka stosuje zasadę braku kompensat aktywów i rezerw.

Wprowadzenie (cd.)**m) Uznawanie przychodu**

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług.

n) Zmiany zasad rachunkowości

W badanym okresie Spółka nie dokonała zmiany zasad rachunkowości.

Wprowadzono korekty prezentacji w następującym zakresie :

- kosztów trwających prac rozwojowych w kwocie 1 477 453,94 zł , za rok 2011 w kwocie 891 445,43 zł przenosząc odpowiedni ze środków trwałych w budowie na rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe,
- odsetek od leasingu w kwocie 6 872,01 zł, za rok 2011 w kwocie 6 672,70 zł, przenosząc z rozliczeń międzyokresowych do zobowiązań,
- udzielonych rabatów w kwocie 405 719,86 zł, za rok 2011 w kwocie 283 394,30 zł, przenosząc z pozostałych kosztów operacyjnych do przychodów ze sprzedaży
- odpisów na należności w kwocie 157 207,02 zł , za rok 2011 w kwocie 62 269,92 zł, przenosząc z innych kosztów operacyjnych inne do aktualizacja wartości aktywów niefinansowych.

Wprowadzone zmiany prezentacji nie mają wpływu na wynik finansowy netto oraz wartość kapitałów własnych.

Dane za 2011 rok zostały doprowadzone do porównywalności.

P R E Z E S

Ryszard Kuchciak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

BILANS

	Dodatkowe informacje	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł dane porównywalne
AKTYWA			
Aktywa trwałe		25 977 669,02	24 081 321,93
Wartości niematerialne i prawne	2	4 977 090,64	4 430 088,92
Koszty zakończonych prac rozwojowych		222 530,10	234 775,11
Wartość firmy		3 952 799,58	4 179 754,58
Inne wartości niematerialne i prawne		801 760,96	15 559,23
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	3,4,5	17 638 699,57	17 609 869,82
Środki trwałe		14 471 540,64	14 881 815,57
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 465 590,47	2 497 718,74
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		8 797 152,52	9 003 153,61
Urządzenia techniczne i maszyny		2 430 883,98	2 847 138,25
Środki transportu		620 713,53	382 261,90
Inne środki trwałe		157 200,14	151 543,07
Środki trwałe w budowie		3 167 158,93	2 662 508,49
Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	65 545,76
Należności długoterminowe		-	26 296,89
Od jednostek powiązanych		-	-
Od pozostałych jednostek		-	26 296,89
Inwestycje długoterminowe	6	2 955 373,18	1 521 581,30
Nieruchomości		606 165,30	606 165,30
Wartości niematerialne i prawne		-	-
Długoterminowe aktywa finansowe		2 349 207,88	915 416,00
W jednostkach powiązanych		2 349 207,88	915 416,00
- udziały lub akcje		915 416,00	915 416,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		1 433 791,88	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
W pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
Inne inwestycje długoterminowe		-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9, 24	406 505,63	493 485,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		169 314,00	240 003,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		237 191,63	253 482,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

PREZES

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

BILANS (CD.)

	Dodatkowe informacje	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł dane porównywalne
AKTYWA (cd.)			
Aktywa obrotowe		10 988 136,25	11 315 242,94
Zapasy		6 754 832,42	6 459 512,91
Materiały		2 904 801,90	2 681 508,94
Półprodukty i produkty w toku		787 502,36	977 884,81
Produkty gotowe		2 550 754,82	2 298 530,12
Towary		511 773,34	487 586,66
Zaliczki na dostawy			14 002,38
Należności krótkoterminowe	33	2 329 763,48	3 553 915,28
Należności od jednostek powiązanych		454 166,95	1 938 458,28
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		454 166,95	1 613 324,51
- do 12 miesięcy		454 166,95	1 613 324,51
- powyżej 12 miesięcy			
Inne		-	325 133,77
Należności od pozostałych jednostek		1 875 596,53	1 615 457,00
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 523 915,71	1 015 367,58
- do 12 miesięcy		1 523 915,71	1 015 367,58
- powyżej 12 miesięcy			
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		185 064,09	274 314,21
Inne		101 536,33	12 150,00
Dochodzone na drodze sądowej		65 080,40	313 625,21
Inwestycje krótkoterminowe		191 267,64	198 347,79
Krótkoterminowe aktywa finansowe		191 267,64	198 347,79
W jednostkach powiązanych		102 380,26	-
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki		102 380,26	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
W pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		88 887,38	198 347,79
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		88 887,38	198 347,79
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	1 712 272,71	1 103 466,96
Aktywa razem		36 965 805,27	35 396 564,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

PREZES

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

BILANS (CD.)

	Dodatkowe informacje	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł dane porównywalne
PASYWA			
Kapitał własny		19 988 445,00	19 320 180,72
Kapitał zakładowy	10	16 233 228,00	16 233 228,00
Należne wpłaty na kapitał zakładowy <wielkość ujemna>			
Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>			
Kapitał zapasowy	11	2 552 540,11	2 696 917,56
Kapitał z aktualizacji wyceny		-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe		-	-
Zysk/(strata) z lat ubiegłych		534 412,61	534 412,61
Zysk/(strata) netto	12	668 264,28	(144 377,45)
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <wielkość ujemna>			
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		16 977 360,27	16 076 384,15
Rezerwy na zobowiązania	13, 24	404 468,25	280 150,02
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		166 158,00	150 325,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa			
- krótkoterminowa		-	-
Pozostałe rezerwy		238 310,25	129 825,02
- długoterminowe			
- krótkoterminowe		238 310,25	129 825,02
Zobowiązania długoterminowe	14, 15, 16, 19	3 824 609,20	4 236 923,54
Wobec jednostek powiązanych		-	-
Wobec pozostałych jednostek		3 824 609,20	4 236 923,54
Kredyty i pożyczki		3 759 561,27	4 149 804,14
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
Inne zobowiązania finansowe		65 047,93	87 119,40
Inne			
Zobowiązania krótkoterminowe	15, 16, 17, 19 33	10 570 924,91	9 571 104,18
Wobec jednostek powiązanych		7 724,14	103 136,05
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		7 724,14	103 136,05
- do 12 miesięcy		7 724,14	103 136,05
- powyżej 12 miesięcy			
Inne			
Wobec pozostałych jednostek		10 539 415,58	9 467 968,13
Kredyty i pożyczki		6 359 610,62	4 609 944,70
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
Inne zobowiązania finansowe		115 223,50	286 135,23
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 300 059,12	3 558 694,82
- do 12 miesięcy		3 300 059,12	3 558 694,82
- powyżej 12 miesięcy			
Zaliczki otrzymane na dostawy		36 287,41	171 852,45
Zobowiązania wekslowe			
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		417 385,27	422 615,33
Z tytułu wynagrodzeń		292 447,47	304 775,01
Inne		18 402,19	113 950,59
Fundusze specjalne		23 785,19	
Rozliczenia międzyokresowe	20	2 177 357,91	1 988 206,41
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe		2 177 357,91	1 988 206,41
- długoterminowe		1 988 695,77	1 799 544,27
- krótkoterminowe		188 662,14	188 662,14
Pasywa razem		36 965 805,27	35 396 564,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

PREZES

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Przewodnik Kubiś

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT KALKULACYJNY

	Dodatkowe informacje	2012 zł	2011 zł dane porównywalne
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	21	32 214 973,16	31 033 658,33
- od jednostek powiązanych		2 401 565,03	2 368 094,72
Przychody netto ze sprzedaży produktów		25 492 293,14	25 775 115,23
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		6 722 680,02	5 258 543,10
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	22	(26 532 798,89)	(25 610 264,43)
- jednostkom powiązanim		(1 877 380,73)	(2 333 134,13)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		(21 355 791,31)	(21 662 763,84)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(5 177 007,58)	(3 947 500,59)
Zysk/(Strata) brutto ze sprzedaży		5 682 174,27	5 423 393,90
Koszty sprzedaży	22	(2 476 452,70)	(2 859 025,52)
Koszty ogólnego zarządu	22	(1 760 657,03)	(1 834 116,52)
Zysk/(Strata) ze sprzedaży		1 445 064,54	730 251,86
Pozostałe przychody operacyjne		585 207,48	936 162,12
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		6 800,07	41 150,41
Dotacje		149 966,81	184 013,41
Inne przychody operacyjne		428 440,60	710 998,30
Pozostałe koszty operacyjne		(740 452,58)	(387 598,00)
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		(157 207,02)	(62 269,92)
Inne koszty operacyjne		(583 245,56)	(325 328,08)
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej		1 289 819,44	1 278 815,98
Przychody finansowe		318 260,62	18 899,92
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
Odsetki, w tym:		17 568,94	18 899,92
- od jednostek powiązanych			
Zysk ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Różnice kursowe		300 691,68	
Inne			
Koszty finansowe		(707 732,78)	(1 311 245,35)
Odsetki, w tym:		(707 732,78)	(632 420,65)
- dla jednostek powiązanych			
Strata ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Różnice kursowe		-	(678 824,70)
Inne			
Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej		900 347,28	(13 529,45)
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		-	-
Zyski nadzwyczajne		-	-
Straty nadzwyczajne		-	-
Zysk/(Strata) brutto		900 347,28	(13 529,45)
Podatek dochodowy	23, 24	(232 083,00)	(130 848,00)
Zysk/(Strata) netto		668 264,28	(144 377,45)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

PREZES

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODA POŚREDNIA

	Dodatkowe informacje	2012 zł	2011 zł
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk/(strata) netto		668 264,28	(144 377,45)
Korekty razem		272 306,72	2 537 534,83
Amortyzacja		1 150 939,22	1 112 083,38
(Zyski)/Straty z tytułu różnic kursowych		28 437,96	12 158,25
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		647 171,13	613 520,73
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej		(6 800,07)	(194 911,66)
Zmiana stanu rezerw		124 318,23	232 025,02
Zmiana stanu zapasów		(295 319,51)	975 590,37
Zmiana stanu należności		(299 551,33)	(1 415 514,79)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		(578 933,46)	874 942,20
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(497 955,45)	327 641,33
Inne korekty		-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, razem		940 571,00	2 393 157,38
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		48 845,53	41 150,41
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		48 845,53	41 150,41
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
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			
Inne wpływy inwestycyjne			
Wydatki		(2 241 003,52)	(2 713 195,55)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(2 241 003,52)	(2 713 195,55)
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
Na aktywa finansowe, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
Inne wydatki inwestycyjne			
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, razem		(2 192 157,99)	(2 672 045,14)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

PREZES

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (CD.)

	Dodatkowe informacje	2012 zł	2011 zł
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy		7 726 033,51	6 563 172,40
Wpływy netto z {wydania udziałów/emisji akcji} i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			444 914,90
Kredyty i pożyczki		6 974 744,43	5 764 326,54
Emisja dłużnych papierów wartościowych			
Inne wpływy finansowe		751 289,08	353 930,96
Wydatki		(6 583 847,62)	(6 270 967,82)
Nabycie {udziałów/akcji} własnych			
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
Spląty kredytów i pożyczek		(5 629 872,15)	(5 274 159,62)
Wykup dłużnych papierów wartościowych			
Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(306 804,34)	(370 096,75)
Odsetki		(647 171,13)	(626 711,45)
Inne wydatki finansowe			-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej, razem		1 142 185,89	292 204,58
Przepływy pieniężne netto, razem		(109 401,10)	13 316,82
Środki pieniężne na początek okresu			
	25	198 347,79	197 947,69
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		(109 460,41)	400,10
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		(59,31)	12 916,72
- przepływy pieniężne netto		(109 401,10)	(13 316,82)
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	25	88 887,38	198 347,79
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

PREZES

Ramyński Katarzyna

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2012 zł	2011 zł
Kapitał własny na początek okresu	19 320 180,72	18 921 732,87
- korekty błędów		
- zmiana zasad rachunkowości		
Kapitał własny na początek okresu, po korektach	19 320 180,72	18 921 732,87
Kapitał zakładowy na początek okresu	16 233 228,00	16 000 000,00
Zmiany kapitału zakładowego	-	233 228,00
zwiększenie	-	233 228,00
- wydania udziałów/emisji akcji	-	233 228,00
- inne	-	-
zmniejszenie	-	-
Kapitał zakładowy na koniec okresu	16 233 228,00	16 233 228,00
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-
{Udziały/akcje} własne na początek okresu	-	-
{Udziały/akcje} własne na koniec okresu	-	-
Kapitał zapasowy na początek okresu	2 696 917,56	2 169 035,29
Zmiany kapitału zapasowego	(144 377,45)	527 882,27
zwiększenie	-	649 582,27
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	431 297,30
- z podziału zysku (ustawowo)	-	218 284,97
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
zmniejszenie z tyt.kosztów wejścia na New Connect	-	(121 700,00)
korekta podatku odroczonego	-	-
- pokrycia straty	(144 377,45)	-
Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 552 540,11	2 696 917,56
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

PREZES

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (C.D.)

	2012 zł	2011 zł
Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu	390 035,16	606 822,61
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	534 412,61	606 822,61
- korekty błędów		-
- zmiana zasad rachunkowości		-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	534 412,61	606 822,61
zwiększenie	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		
zmniejszenie	-	72 410,00
- korekta błędów lat poprzednich	-	72 410,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	534 412,61	534 412,61
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(144 377,45)	-
- korekty błędów		
- zmiana zasad rachunkowości		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(144 377,45)	-
zwiększenie	-	-
zmniejszenie	(144 377,45)	-
- pokrycie z kapitału zapasowego	(144 377,45)	
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	534 412,61	534 412,61
Wynik netto	668 264,28	(144 377,45)
- zysk netto		
- strata netto	668 264,28	(144 377,45)
- odpisy z zysku		
Kapitał własny na koniec okresu	19 988 445,00	19 320 180,72
 Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	 19 988 445,00	 19 320 180,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

PREZES

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Romuald Karbysz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1. Kursy wymiany walut obcych**

	2012	2011
	zł	zł
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu		
Kurs wymiany Euro na polski złoty	4,0882	4,4168
Kurs wymiany JEN na polski złoty	0,036005	0,044082
Kurs wymiany BGN na polski złoty	2,0903	2,2583

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2012 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

2. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2012	432 703,48	4 539 100,00	124 371,09	4 016,51	-	5 100 191,08
Zwiększenia:	3 650,00	-	68 729,00	735 071,00	-	807 450,00
- nabycie	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie	3 650,00	-	68 729,00	735 071,00	-	807 450,00
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na 31.12.2012	436 353,48	4 539 100,00	193 100,09	739 087,51	-	5 907 641,08
Umorzenie na 01.01.2012	197 928,37	359 345,42	111 327,28	1 501,09	-	670 102,16
Zwiększenia	15 895,01	226 955,00	12 836,77	4 761,50	-	260 448,28
- amortyzacja	15 895,01	226 955,00	12 836,77	4 761,50	-	260 448,28
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia:	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na 31.12.2012	213 823,38	586 300,42	124 164,05	6 262,59	-	930 550,44
Wartość netto						
Stan na 01.01.2012	234 775,11	4 179 754,58	13 043,81	2 515,42	-	4 430 088,92
Stan na 31.12.2012	222 530,10	3 952 799,58	68 936,04	732 824,92	-	4 977 090,64

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2012 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

3. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Grunty (w tym użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2012	2 549 863,00	9 693 161,56	4 615 483,53	736 760,00	296 486,10	2 662 508,49	65 545,76	20 619 808,44
Zwiększenia:	-	86 444,14	23 868,10	429 749,30	44 881,98	1 897 043,96	-	2 481 987,48
- nabycie	-	-	-	-	-	1 831 498,20	-	1 831 498,20
- przeniesienie	-	86 444,14	23 868,10	429 749,30	44 881,98	65 545,76	-	650 489,28
- aktualizacja wyceny	-	-	-	(117 296,00)	-	(1 392 393,52)	(65 545,76)	(1 575 235,28)
Zmniejszenia:	-	-	-	(117 296,00)	-	(1 392 393,52)	(65 545,76)	(1 575 235,28)
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-	-	-
- odpis z tytułu trwałej utraty wartości	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na 31.12.2012	2 549 863,00	9 779 605,70	4 639 351,63	1 049 213,30	341 368,08	3 167 158,93	-	21 526 560,64
Umorzenie na 01.01.2012	52 144,26	690 007,95	1 768 345,28	354 498,10	144 943,03	-	-	3 009 938,62
Zwiększenia:	32 128,27	292 445,23	440 122,37	149 252,21	39 224,91	-	-	953 172,99
- aktualizacja wyceny	-	-	-	-	-	-	-	-
- amortyzacja	32 128,27	292 445,23	440 122,37	149 252,21	39 224,91	-	-	953 172,99
- przeniesienie	-	-	-	(75 250,54)	-	-	-	(75 250,54)
Zmniejszenia:	-	-	-	(75 250,54)	-	-	-	(75 250,54)
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na 31.12.2012	84 272,53	982 453,18	2 208 467,65	428 499,77	184 167,94	-	-	3 887 861,07
Wartość netto								
Stan na 01.01.2012	2 497 718,74	9 003 153,61	2 847 138,25	382 261,90	151 543,07	2 662 508,49	65 545,76	17 609 869,82
Stan na 31.12.2012	2 465 590,47	8 797 152,52	2 430 883,98	620 713,53	157 200,14	3 167 158,93	-	17 638 699,57

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

Spółka aktywowała na środki w budowie koszty odsetek w wysokości 0,00 zł, odpowiednio za rok 2011 w wysokości 0,00 zł oraz zrealizowane różnice kursowe w wysokości 1 757,36 zł odpowiednio za rok 2011 w wysokości 0,00 zł.

Nakłady na środki trwałe w budowie w okresie objętym sprawozdaniem wyniosły 1 831 498,20 zł, w tym nakłady na wytworzenie środków trwałych i kosztów prac rozwojowych we własnym zakresie 701 162,59 zł.

4. Środki trwałe – według tytułów własności

	31.12.2012	31.12.2011
	zł	zł
Środki trwałe własne	14 088 816,06	14 381 101,04
Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowego	382 724,58	500 714,53
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	14 471 540,64	14 881 815,57
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-	-
	14 471 540,64	14 881 815,57

Bilansowa wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym wynosi 2 465 590,47 zł.

W ciągu roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Spółka wynajmowała powierzchnie biurowe związane z jej działalnością statutową oraz wynajmowała środki transportowe. Spółka nie ma pełnej wiedzy na temat aktualnej wartości wynajmowanych środków trwałych.

5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły 2 417 506,71 zł, w tym na ochronę środowiska 0,00 zł.

W roku 2013 planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosą 7 000 000,00 zł.

6. Inwestycje długoterminowe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na 01.01.2012	606 165,30	-	915 416,00	-	1 521 581,30
Zwiększenia	-	-	1 433 791,88	-	1 433 791,88
- przeszacowanie	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	1 433 791,88	-	1 433 791,88
- przeniesienie	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-	-	-	-	-
- przeszacowanie	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-
- przeniesienie	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2012	606 165,30	-	2 349 207,88	-	2 955 373,18

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

7. Zapasy

W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

8. Odpisy aktualizujące wartość należności

	2012 zł	2011 zł
Stan na początek roku	62 269,92	30 888,92
Zwiększenia	157 207,02	31 381,00
Zmniejszenia	(35 803,32)	-
Stan na koniec roku	<u>183 673,62</u>	<u>62 269,92</u>
W tym na:		
- należności długoterminowe	-	-
- należności krótkoterminowe	<u>183 673,62</u>	<u>62 269,92</u>
	<u>183 673,62</u>	<u>62 269,92</u>

9. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł dane porównywalne
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	169 314,00	240 003,00
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	237 191,63	253 482,00
Koszty uzyskania certyfikatów	190 040,87	208 243,30
Odsetki od umów leasingowych	-	-
Pozostałe	47 150,76	45 238,70
	<u>406 505,63</u>	<u>493 485,00</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Oплаcone ubezpieczenia	15 599,37	20 179,09
Koszty uzyskania certyfikatów	73 928,64	64 851,07
Oплаcone prenumeraty	-	-
Odsetki od umów leasingowych	-	-
Koszty prac rozwojowych	1 477 453,94	891 445,43
Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	145 290,76	126 991,37
	<u>1 712 272,71</u>	<u>1 103 466,96</u>
	<u>2 118 778,34</u>	<u>1 596 951,96</u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

10. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki na 31.12.2012 r. składał się z 162 332 280 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Na 31.12.2012r. akcjonariuszami Spółki byli:

Seria	Rodzaj akcji	Ilość	Udział w kapitale	Udział w głosach
A	akcje imienne	150 000 000	92,40%	96,05%
B	akcje zwykłe	10 000 000	6,16%	3,20%
C	akcje zwykłe	1 232 278	0,76%	0,40%
D	akcje zwykłe	1 100 002	0,68%	0,35%
	Razem	162 332 280	100,00%	100,00%

Właścicielem 149,98mln sztuk akcji serii A jest Romuald Kalyciok.

Na dzień bilansowy i dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Pan Romuald Kalyciok był właścicielem 10,0 mln sztuk akcji serii B.

W obrocie znajdują się prawa do akcji serii B, C, D.

11. Kapitał zapasowy

	01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	31.12.2012
	zł	zł	zł	zł
Kapitał zapasowy	2 696 917,56		144 377,45	2 552 540,11
Kapitał z aktualizacji wyceny				-
Pozostałe kapitały rezerwowe				-
Razem	2 696 917,56	-	144 377,45	2 552 540,11

12. Wynik finansowy netto

Strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r., zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 7 maja 2012 r., została pokryta z kapitału zapasowego Spółki. Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wyniosła 668.264,28 zł. Zarząd proponuje cały zysk przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki

13. Rezerwy na zobowiązania – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na 01.01.2012	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2012
	zł	zł	zł	zł	zł
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	150 325,00	166 158,00		(150 325,00)	166 158,00
Inne rezerwy- niewykorzystane urlopy	20 049,22	-		(20 049,22)	0,00
Inne rezerwy- bonus roczny	109 775,80	238 310,25	(109 775,80)	0,00	238 310,25
	280 150,02	404 468,25	(109 775,80)	(170 374,22)	404 468,25

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

14. Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa według zapadalności

	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł dane porównywalne
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
· powyżej 1 roku do 3 lat	1 736 707,70	1 492 462,79
· powyżej 3 do 5 lat	964 311,24	1 265 721,64
· powyżej 5 lat	1 123 590,26	1 478 739,11
	3 824 609,20	4 236 923,54

15. Zobowiązania finansowe krótko i długoterminowe – charakterystyka instrumentów finansowych

	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł dane porównywalne
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania z tytułu kredytów	3 759 561,27	4 149 804,14
Zobowiązania z tytułu leasingu	65 047,93	87 119,40
	3 824 609,20	4 236 923,54
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu kredytów	6 359 610,62	4 609 944,70
Zobowiązania z tytułu leasingu	115 223,50	286 135,23
	6 474 834,12	4 896 079,93

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

16. Charakterystyka kredytów i pożyczek na dzień bilansowy

Instytucja udzielająca	Data umowy	Kwota kredytu	Pozostało do spłaty w walucie kredytu	Pozostało do spłaty w PLN	Termin spłaty	Rodzaj i cel kredytu	Zabezpieczenia
DnB Nord Polska S.A.	07.2008	200 000,00 zł	110 924,49 zł	110 924,49 zł	06.2018	Kredyt inwestycyjny	Weksel własny, Poręczenie BGK; Poręczenie
DnB Nord Polska S.A.	04.2009	1 113 732,00 zł	701 932,04 zł	701 932,04 zł	03.2019	Kredyt nieodnawialny	Hipoteka, Cesja praw z polisy; Pełnomocnictwo do rach. DnB; Weksel
DnB Nord Polska S.A.	04.2009	2 800 000,00 zł	1 370 000,00 zł	1 370 000,00 zł	04.2016	Kredyt obrotowy z terminarzem spłat	Hipoteka, Cesja praw z polisy; Pełnomocnictwo do rach. DnB; Weksel
DnB Nord Polska S.A.	02.2012	1 000 000,00 zł	990 065,44 zł	990 065,44 zł	03.2013	Kredyt w Rachunku Bieżącym	Poręczenie, hipoteka umowna, przelew praw wierzycielności
BNP Paribas Bank S.A.	11.2010	2 210 000,00 zł	2 124 848,97 zł	2 124 848,97 zł	11.2020	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym	Weksel, hipoteka, zastaw rejestrowy na maszynach: zastaw na stanach magazynowych o wartości nie mniejszej niż 5mln PLN, przelew praw z polisy, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
BNP Paribas Bank S.A.	09.2011	2 142 183,71 zł	1 968 655,71 zł	1 968 655,71 zł	08.2021	Pożyczka hipoteczna	Weksel, hipoteka, zastaw rejestrowy na maszynach: zastaw na stanach magazynowych o wartości nie mniejszej niż 5mln PLN, przelew praw z polisy, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
BNP Paribas Bank S.A.	11.2010	200 000,00 €	139 376,66 €	569 799,66 zł	11.2020	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym	Weksel, hipoteka, zastaw rejestrowy na maszynach: zastaw na stanach magazynowych o wartości nie mniejszej niż 5mln PLN, przelew praw z polisy, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
DnB Nord Polska S.A.	04.2009	813 000,00 €	284 485,84 €	1 163 035,01 zł	03.2015	Kredyt w Rachunku Bieżącym	Hipoteka, Cesja praw z polisy; Pełnomocnictwo do rach. DnB; Weksel
Getin Noble Bank SA	04.2012	130 000,00 €	59 069,91 €	241 489,61 zł	04.2015	bieżąca działalność	Hipoteka umowna, poręczenie, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
BNP Paribas Bank S.A.	03.2012	106 957,00 €	96 218,03 €	393 358,55 zł	03.2017	Kredyt inwestycyjny	Weksel, hipoteka, zastaw rejestrowy na maszynach: zastaw na stanach magazynowych o wartości nie mniejszej niż 5mln PLN, przelew praw z polisy, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
Bank Zachodni WBK S.A.	04.2012	140 000,00 €	30 277,71 €	123 781,33 zł	06.2013	Kredyt pod akredytywy	Pełnomocnictwo do dysponowania środkami, hipoteka umowna, weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową, przelew wierzycieli
ING Bank Śląski SA	03.2012	360 000,00 zł	361 281,08 zł	361 281,08 zł	03.2013	Kredyt wieloproduktowy	Zastaw rejestrowy na maszynie, hipoteka umowna na prawie wieczystego użytkowania

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

17. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych

Kategoria zobowiązania	31.12.2012	31.12.2011
	zł	zł
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe - odsetki zrealizowane		
Kredyty krótkoterminowe	624 826,60	573 044,23
Leasingi	22 344,53	40 128,58

18. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Podstawowym ryzykiem prowadzonej działalności jest możliwość utraty płynności finansowej, ponieważ istotna część prowadzonej działalności oparta jest na finansowaniu zewnętrznym. Jakikolwiek ograniczenie w dostępie do tych źródeł finansowania może spowodować zagrożenie prowadzonej działalności.

Spółka korzystając z finansowania zewnętrznego narażona jest na ryzyko zmian stóp procentowych, ponieważ oprocentowanie kredytów jest kalkulowane w oparciu o zmienne stopy procentowe. Spółka nie jest zabezpieczona na wypadek istotnej zmiany stóp procentowych, ponieważ zdaniem Zarządu w roku 2012 koszty takiego zabezpieczenia przekroczyłyby ewentualne korzyści.

Spółka istotną część transakcji prowadzi w walucie obcej. Transakcje te do tej pory nie są zabezpieczone i dlatego wpływ różnic kursowych na wartość końcową transakcji może być istotny. Aby zmniejszyć ryzyko kursowe Spółka realizuje zarówno sprzedaż wyrobów gotowych jak i zakup materiałów do produkcji – w walucie obcej.

Potencjalne zagrożenie nieściągalności należności w ocenie Zarządu jest niewielkie.

19. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Rodzaj zabezpieczonego majątku	
Hipoteka	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Nieruchomość	1 490 000,00 zł
Hipoteka	ING Bank Śląski	Nieruchomość	215 800,00 zł
Hipoteka	DnB Bank Polska S.A.	Nieruchomość	7 621 000,00 zł
Hipoteka	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Nieruchomość	4 500 000,00 zł
Hipoteka	Getin Noble Bank S.A.	Nieruchomość	610 000,00 zł
Zastaw rejestrowy	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Maszyny	1 554 077,34 zł
Zastaw rejestrowy	ING Bank Śląski	Maszyny	55 965,00 EUR

Podane wartości pochodzą z operatów szacunkowych rzeczoznawców majątkowych.

Spółka posiada zastaw rejestrowy na zapasach do kwoty 5 000 000,00 zł oraz przelew wierzytelności na kwotę 152 000,00 zł.

Wartość zastawów rejestrowych na środkach trwałych jest zaprezentowana w tabeli powyżej.

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

20. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	1 919 756,50	1 706 629,12
Środki pieniężne otrzymane na nabycie certyfikatów	36 140,83	53 809,15
Umorzona pożyczka dot. nabycia środków trwałych	32 798,44	39 106,00
	<u>1 988 695,77</u>	<u>1 799 544,27</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	164 686,26	164 686,26
Środki pieniężne otrzymane na nabycie certyfikatów	17 668,32	17 668,32
Umorzona pożyczka dot. nabycia środków trwałych	6 307,56	6 307,56
	<u>188 662,14</u>	<u>188 662,14</u>
	<u>2 177 357,91</u>	<u>1 988 206,41</u>

21. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej zł	Przychody ze sprzedaży eksportowej zł	Razem zł
- sprzedaż produktów	7 726 650,05	17 765 643,09	25 492 293,14
- sprzedaż towarów	4 138 295,40	2 584 384,62	6 722 680,02
- sprzedaż usług	-	-	-
Przychody ze sprzedaży ogółem	<u>11 864 945,45</u>	<u>20 350 027,71</u>	<u>32 214 973,16</u>

Rabaty udzielone przez Spółkę w roku 2012 z tytułu zrealizowanej sprzedaży dla odbiorców wyrobów gotowych korygują wartość przychodów ze sprzedaży.

W roku 2012 była to kwota 405 719,86zł, a roku poprzednim 283 394,30zł.

Dodatkowo utworzono rezerwę na bonus roczny dla głównego odbiorcy wyrobów gotowych w wysokości 238.310,26zł.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

22. Koszty według rodzaju

	2012 zł	2011 zł
Amortyzacja, w tym	923 984,22	1 112 083,38
- wartości niematerialnych i prawnych	23 419,38	76 947,52
- środków trwałych	900 564,84	1 035 135,86
Zużycie materiałów i energii	15 615 871,90	15 700 874,16
Usługi obce	2 585 559,78	2 400 090,34
Podatki i opłaty	262 300,07	327 158,50
Wynagrodzenia	4 811 043,81	4 820 867,65
Ubezpieczenia i inne świadczenia	1 074 069,50	822 728,50
Pozostałe koszty rodzajowe	515 681,43	435 178,35
Wartość sprzedanych materiałów i towarów	5 177 007,58	3 947 500,59
	30 965 518,29	29 566 481,47
	30 965 518,29	29 566 481,47
Różnica amortyzacji wynika z w tym:		
-aktywowana na inwestycje w kwocie	62 682,05	42 334,47
- wartość firmy ujętej w pozostałych kosztach operacyjnych	226 955,00	226 955,00
	289 637,05	269 289,47
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
Amortyzacja	62 682,05	42 334,47
Wynagrodzenia	361 320,30	334 651,18
Ubezpieczenia i inne świadczenia	60 570,40	43 045,80
Pozostałe koszty rodzajowe	216 589,84	70 935,07
	701 162,59	490 966,52

Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby zawierają poniesione nakłady na środki trwałe i koszty prac rozwojowych.

Koszty wg rodzaju zawierają koszty bieżącego okresu bez uwzględnienia kosztów wytworzenia na własne potrzeby i zmiany stanów produktów.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

23. Podatek dochodowy

	2012 zł	2011 zł
Zysk/(Strata) brutto	900 347,28	(13 529,45)
Dochody ze źródeł przychodu położonych za granicą		
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 532 135,47	1 495 397,39
Koszty doliczone do podstawy opodatkowania	(659 088,44)	(468 483,03)
Dochody nie podlegające opodatkowaniu	(532 897,95)	(632 179,41)
Darowizny		
Przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych		
Dochód do opodatkowania	1 240 496,36	381 205,50
Rozliczenie straty z lat ubiegłych -2009	474 386,38	381 205,50
Ulga inwestycyjna		
Podstawa opodatkowania	766 109,98	(0,00)
	766 111,00	
Podatek dochodowy (19%/19%)	145 560,90	
Podatek dochodowy zapłacony za granicą		
	145 561,00	-

W roku 2012 Spółka odnotowała zysk bilansowy w wysokości 668 264,28 zł i dochód do opodatkowania w wysokości 766 110 zł po odliczeniu straty podatkowej za 2009 rok. Natomiast nie naliczono podatku dochodowego za rok poprzedni ponieważ Spółka miała do odliczenia stratę podatkową z roku 2009.

Urząd Skarbowy nie przeprowadził kontroli podatkowej w Spółce w badanym roku podatkowym.

Władze podatkowe mogą przeprowadzić kontrole ksiąg rachunkowych i rozliczeń podatkowych w ciągu 5 lat od zakończenia roku, w którym złożono deklaracje podatkowe i obciążyć Spółkę dodatkowym wymiarem podatku wraz z karami i odsetkami. W opinii Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na możliwość powstania istotnych zobowiązań z tego tytułu.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

24. Podatek dochodowy odroczony

	2012 zł	2011 zł
Dodatnie różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów, a ich wartością podatkową, w tym:		
przeszacowanie wartości inwestycji długoterminowe	200 196,55	290 468,62
niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	157 602,48	-
wartość netto środki trwałe w leasingu	382 724,58	500 714,53
odsetki od należności naliczone	15 986,37	-
różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a bilansową	118 005,44	
Razem dodatnie różnice przejściowe	874 515,42	791 183,15
Rezerwa na podatek dochodowy odroczony (według stawki (19%/19%))	166 158	150 325
Ujemne różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, w tym:		
rezerwa na bonus od obrotu	(238 310,25)	(109 775,80)
koszty dotyczące roku poprzedniego zafakturowane w 2013	(96 062,60)	
rezerwa na urlopy	-	(20 049,22)
rezerwa na badanie bilansu	-	-
rezerwa na należności	(120 197,44)	(31 381,00)
naliczone odsetki od kredytu	-	-
niezapłacona składka ZUS za XI i XII/2012	(156 582,99)	(152 499,58)
niezrealizowane straty z tyt. różnic kursowych	(82 876,43)	(80 727,57)
niewypłacone wynagrodzenia z tyt. um.-zlec.	(9 954,92)	(14 426,00)
różnice pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	-	-
zobowiązania leasingowe	(187 143,44)	(379 927,33)
Razem ujemne różnice przejściowe	(891 128,07)	(788 786,50)
Straty podatkowe do rozliczenia	-	(474 386,37)
	(891 128,07)	(1 263 172,87)
Aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego (19%/19%)	(169 314)	(240 003)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

25. Struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

	2012 zł	2011 zł
Środki pieniężne w kasie	26 082,26	5 566,65
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	62 805,12	192 781,14
	88 887,38	198 347,79
Niezrealizowane różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	162,39	103,08
Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	89 049,77	198 450,87

Różnica pomiędzy pozycjami wykazanymi w bilansie a przyjętymi do przepływów pieniężnych:

	Wartość bilansowa	Wartość do przepływów
Zmiana stanu należności	1 250 448,69	(299 551,33)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(332 674,88)	(497 955,45)

Różnica pomiędzy bilansem a rachunkiem przepływów pieniężnych w zmianie stanu należności wynika z konwersacji należności na pożyczkę w kwocie 1 550 000,02 zł.

Różnica pomiędzy bilansem a rachunkiem przepływów pieniężnych stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z otrzymanej dotacji w kwocie 751 289,08 zł i nakłady na koszty prac rozwojowych w kwocie 586 008,51 zł, które w ramach przepływów pieniężnych wykazano jako wydatki na nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

26. Konsolidacja

Brak obowiązku wynikającego z art. 58 Ustawy o rachunkowości zgodnie z którymi Konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1. tj. przyjęte przez Spółkę kryteria istotności w polityce rachunkowej Spółki są następujące:

- maksymalnie do 5% sumy bilansowej,
- maksymalnie do 10% przychodów ze sprzedaży

Łączne dane Spółki oraz wszystkich jednostek zależnych każdego szczebla, bez dokonywania wyłączeń konsolidacyjnych, wynoszą:

- łączne średnioroczne zatrudnienie 161,2 osoby,
- łączna suma bilansowa wynosi 38.209,0tys. zł,
- łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych wyniosły 35.442,3tys. zł.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych:

	31.12.2012 zł	31.12.2011 zł
Podmiot zależny		
Polska Ekologia Sp. z o.o.		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	2 856 283,82	2 728 672,89
Wartość kapitału własnego	(819 260,89)	(831 404,68)
Kapitał podstawowy	700 000,00	700 000,00
Kapitał zapasowy	-	-
Pozostałe kapitały i fundusze	-	-
Suma bilansowa	1 243 249,07	692 388,65
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(1 531 404,68)	(928 161,45)
Zysk (strata) netto	12 143,79	(603 243,23)
Wartość aktywów trwałych	-	-
Przeciętne roczne zatrudnienie	9,15	10,30
Podmiot stowarzyszony		
Stator Sp. z o.o.		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	62 400,00	62 400,00
Wartość kapitału własnego	149 920,02	148 005,55
Kapitał podstawowy	150 000,00	150 000,00
Kapitał zapasowy	44 648,34	44 648,34
Pozostałe kapitały i fundusze	-	-
Suma bilansowa	1 184 634,76	148 681,30
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(46 642,79)	(37 500,25)
Zysk (strata) netto	1 914,47	(9 142,54)
Wartość aktywów trwałych	74 674,36	78 969,28
Przeciętne roczne zatrudnienie	-	-

27. Dane dotyczące jednostek powiązanych

Nazwa jednostki	Polska Ekologia Sp z o.o.	Stator Sp z o.o.
Siedziba jednostki	Warszawa	Racibórz
Posiadany udział	% 100	33
Udział w całkowitej liczbie głosów	% 100	33
Zysk /(strata) netto za rok obrotowy	12 143,79	1 914,47

28. Umowy nieuwzględnione w bilansie

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

29. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego miały miejsce istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień bilansowy:

Z dniem 27 marca 2013 roku, dokonano zmiany banku finansującego działalność Spółki z DnB Nord Bank Polska Spółka Akcyjna na ING Bank Śląski Spółka Akcyjna.

Zawarto umowy z ING Bank Śląski Spółka Akcyjna o udzielenie kredytów w łącznej wysokości 2.095.777,01 PLN oraz 813.000,00 EUR, oraz aneks do umowy wieloproduktowej z dnia 23.03.2012 r, w którym podwyższono limit finansowania do kwoty 1.400.000,00 zł z Zabezpieczenie w/w kredytu stanowią hipoteka umowna na nieruchomości wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej i umowa zastawu rejestrowego na maszynach i urządzeniach.

Instytucja udzielająca	Numer umowy	Data umowy	Część długoterminowa w walucie kredytu	Część długoterminowa w przeliczeniu na PLN
BNP Paribas Bank Polska S.A.	KRA/2321/11/417/RB	08.2011	1 795 228,73 zł	1 795 228,73 zł
BNP Paribas Bank Polska S.A.	KRA/2321/12/64/RB	03.2012	€ 74 348,89	309 574,41 zł
ING Bank Śląski S.A.	889/2013/00000277/00	03.2013	1 833 804,00 zł	1 833 804,00 zł
SUMA				3 938 607,14 zł

30. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	2012	2011
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	92,80	89,3
Pracownicy pośrednio produkcyjni	-	-
Pozostali	-	-
Stanowiska nie robotnicze	58,10	57,2
Przeciętne zatrudnienie	150,9	146,5

31. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie wypłacone i należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku) wyniosło:

	2012	2011
	zł	zł
Zarząd	82 305,00	250 000,00
Rada Nadzorcza	5 945,10	8 323,14

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

32. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku objętym sprawozdaniem zostało wypłacone w kwocie 532.851,70 zł Panu Romualdowi Kalyciok z tytułu umów sprzedaży praw do patentów i wzorów użytkowych.

33. Transakcje z podmiotami powiązanymi kapitałowo i osobowo

	31.12.2012	31.12.2011
	zł	zł
Należności, w tym:		
Polska Ekologia Sp. z o.o.	1 988 367,66	1 454 308,89
Stator Sp. z o.o.	1 970,43	-
Vessun Sp. z o.o.	-	-
LIG Sp. z o.o.	1 432,95	2 969,70
MKA	73 506,13	481 179,69
	2 065 277,17	1 938 458,28
Zobowiązania, w tym:		
Polska Ekologia Sp. z o.o.	4 895,40	-
Stator Sp. z o.o.	2 828,74	60 846,13
Vessun Sp. z o.o.	88 808,05	1 100,79
LIG Sp. z o.o.	-	-
MKA	2 359,34	41 189,13
	98 891,53	103 136,05
Przychody w okresie obrotowym, w tym:		
Polska Ekologia Sp. z o.o.	2 377 993,29	2 343 983,43
Stator Sp. z o.o.	23 571,74	24 111,29
Vessun Sp. z o.o.	430 704,64	494 605,80
LIG Sp. z o.o.	600,00	6 780,00
MKA	-	-
	2 832 869,67	2 869 480,52
Koszty w okresie obrotowym, w tym:		
Polska Ekologia Sp. z o.o.	3 980,00	3 400,00
Stator Sp. z o.o.	54 000,00	54 000,00
Vessun Sp. z o.o.	885 222,53	553 281,41
LIG Sp. z o.o.	-	-
MKA	354 943,72	198 520,27
	1 298 146,25	809 201,68

Wszystkie transakcje odbywają się na warunkach rynkowych.

Istotnych transakcji zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane Spółka nie dokonała.

34. Zobowiązania warunkowe

W okresie objętym sprawozdaniem nie występowały zobowiązania warunkowe.

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

35. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Należne wynagrodzenie podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2012 wynosi : 11 000,00 zł netto.

36. Pozostałe informacje nie ujawnione w informacji

Spółka nie prezentuje informacji , których nie dotyczą bądź nie występują.

P R E Z E S

Robert Kuczyński

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela