

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Część 1

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) wartość początkowa środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, inne	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
Razem Z tego:	2 185 036,83	455 907,40	519 188,62	2 121 755,61
Budynki i lokale (K&T grupa I)	880 747,15	248 695,10	138 923,46	990 518,79
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (K&T grupa II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny (K&T grupa III-VI)	683 126,15	92 899,20	220 512,81	555 512,54
Środki transportu (K&T grupa VII)	130 606,77	0,00	0,00	130 606,77
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (K&T grupa VIII)	490 556,76	114 313,10	159 752,35	445 117,51

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu amortyzacji, aktualizacji, inne	Zmniejszenia z tytułu sprzedaży, aktualizacji, inne	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
Razem Z tego:	1 161 971,55	178 871,86	222 995,94	1 117 847,47
Budynki i lokale (K&T grupa I)	327 475,35	47 735,90	9 276,15	365 935,10
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (K&T grupa II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne (K&T grupa III-VI)	441 727,35	62 571,90	142 852,80	361 446,45
Środki transportu (K&T grupa VII)	60 016,39	14 118,12	0,00	74 134,51
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (K&T grupa VIII)	332 752,46	54 445,94	70 866,99	316 331,41

c) wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, inne	Stan na koniec roku obrotowego
Oprogramowanie systemu	179 402,59	17 881,99	67 611,06	129 673,52

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Stan na koniec roku obrotowego
Oprogramowanie systemu	145 461,67	16 045,77	45 067,56	116 439,92

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe

Spółka nie posiada długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

3. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Spółka nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego):

Wyszczególnienie akcjonariuszy (udziałowców) lub ich grup właścicieli	Ilość akcji	Wartość jednej akcji	Wartość kapitału
Razem	3 600 000	1,00	3 600 000,00
Z tego:			
Prymus S.A.	1 541 671	1,00	1 541 671,00
Leonard Ciesielczyk	220 552	1,00	220 552,00
Krzysztof Moska	200 000	1,00	200 000,00
PTI S.A.	185 000	1,00	185 000,00
Leszek Sobik	182 081	1,00	182 081,00
Pozostali akcjonariusze	1 270 696	1,00	1 270 696,00
Emisja akcji seria E	720 000	1,00	720 000,00
Niewniesione wpłaty	-720 000	1,00	-720 000,00

5. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych.

Nie dotyczy (spółka sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym):

6. Propozycja podziału straty bilansowego netto za rok obrotowy 2012:

Strata netto za 2012 rok 1 053 502,67 PLN

Strata zostanie pokryta z zysków przyszłych okresów.

7. Informacje o stanie rezerw:

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Rezerwy razem	40 982,43	150 549,57	0,00	191 532,00
z tego:				
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9 887,43	33 921,12	0,00	43 808,55
długoterminowe	9 887,43	1 551,42	0,00	11 438,85
krótkoterminowe	0,00	32 369,70	0,00	32 369,70
Pozostałe rezerwy	31 095,00	116 628,45	0,00	147 723,45
długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowe	31 095,00	116 628,45	0,00	147 723,45

8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł ujemnej różnicy przejściowej	Kwota odroczonego podatku 2011		Aktywa z tyt. podatku na 31.12.2011	Kwota odroczonego podatku 2012		Aktywa z tyt. podatku na 31.12.2012
	stan na 31.12.2011	stawka podatku		stan na 31.12.2012	stawka podatku	
podatek odroczony z tyt. ZUS i nie wypł. wynagr.	662,62	19%	125,90	231 281,23	19%	43 943,43
podatek od rezerw	40 982,43	19%	7 786,66	2 634,54	19%	500,56
podatek odroc. od rezerwy na badanie spr.	9 000,00	19%	1 710,00	-2 000,00	19%	-380,00
podatek odr. od rezerwy na zobow.				131 905,45	19%	25 062,04
podatek odr. z tyt. straty 2012				534 802,47	19%	101 612,47
premia za XII 2011 wypł. w I 2012	10 861,43	19%	2 063,67	-10 861,43	19%	-2 063,67
ZUS od premii za XII 2011 wypł. w I 2012	1 926,82	19%	366,10	-1 926,82	19%	-366,10
podatek odroczony z tyt. straty podatkowej 2010	27 781,23	19%	5 277,00			
podatek odroczony z tyt. straty podatkowej 2011	144 947,56	19%	27 540,04			
Razem podatek odroczony			44 870			168 309

9. Informacja o należnościach krótkoterminowych

Tytuł	stan na 31.12.2011			stan na 31.12.2012		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
Należności krótkoterminowe						
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 12 m-cy						
powyżej 12 miesięcy						
inne						
Należności od pozostałych jednostek, z tego:	204 673,03	0,00	204 673,03	114 216,46		114 216,46
z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	121 038,24		121 038,24	23 821,61		23 821,61
do 12 m-cy	121 038,24		121 038,24	23 821,61		23 821,61
powyżej 12 miesięcy						
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	45 050,50		45 050,50	29 398,71		29 398,71
inne	38 584,29		38 584,29	60 996,14		60 996,14
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
razem	204 673,03		204 673,03	114 216,46		114 216,46

Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2012

Wiek w dniach	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	Razem
od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
z tytułu dostaw i usług (brutto)					
z tytułu dostaw i usług (odpisy)					
z tytułu dostaw i usług (netto)					
inne (brutto)					
inne (odpisy)					
inne (netto)					
od pozostałych jednostek	114 216,46				114 216,46
z tytułu dostaw i usług (brutto)	114 216,46				114 216,46
z tytułu dostaw i usług (odpisy)					
z tytułu dostaw i usług (netto)	23 821,61				23 821,61
inne (brutto)	90 394,85				90 394,85
inne (odpisy)					
inne (netto)					
dochodzone na drodze sądowej (brutto)					
dochodzone na drodze sądowej (odpisy)					
dochodzone na drodze sądowej (netto)					

10. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności razem Z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości (do wysokości nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o upadłość, gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności kwestionowane przez dłużników	0,00	0,00	0,00	0,00

11. Zapasy

Rodzaj zapasu	Stan na 31.12.2011			Stan na 31.12.2012		
	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
Materiały	130 474,77		130 474,77	94 844,59		94 844,59
Półprodukty i produkty w toku						
Produkty gotowe						
Towary	5 471,72		5 471,72	6 117,94		6 117,94
Zaliczki na poczet dostaw						

Zapasy wg okresu zalegania stan na 31.12.2012

Wiek w dniach	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	Razem
Materiały (brutto)	94 844,59				94 844,59
Materiały (odpisy)					
Materiały (netto)	94 844,59				94 844,59
Półprodukty i produkty w toku (brutto)					
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					
Półprodukty i produkty w toku (netto)					
produkty gotowe (brutto)					
produkty gotowe (odpisy)					
produkty gotowe (netto)					
Towary(brutto)	6 117,94				6 117,94
Towary (odpisy)					
Towary (netto)	6 117,94				6 117,94

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłat:

Z tytułu leasingu operacyjnego zobowiązanie finansowe długoterminowe 39.782,15 zł.

13. Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2011	stan na 31.12.2012
Zobowiązania krótkoterminowe	511 390,95	1 001 928,05
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	5 022,40
z tytułu dostaw i usług o okr.wymagalności do 12 m-cy	0,00	5 022,40
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	511 390,95	996 905,65
kredyt w rachunku bieżącym	50 051,36	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	9 298,74
z tytułu dostaw i usług o okr.wymagalności do 12 m-cy	366 345,95	731 214,74
z tytułu podatków ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	81 747,73	218 620,68
w tym		
z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	14 962,00	20 325,00
z tytułu ubezpieczeń ZUS	66 785,73	195 178,68
z tytułu podatku VAT	0,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń	10 495,87	36 765,17
inne	2 750,04	1 006,32
w tym		
z tytułu rozliczeń z PZU (ubezpieczenie pracownicze)	2 682,04	936,00
potrącenia komornicze (potrącenia pracownicze)	68,00	69,42

14. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2011	stan na 31.12.2012
Rozliczenia międzyokresowe	15 500,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	15 500,00	0,00
krótkoterminowe	15 500,00	0,00
w tym		
koszt sporządzenia sprawozdania za XII 2012	6 500,00	0,00
koszt sporządzenia sprawozdania za 2012	2 500,00	0,00
koszt badania sprawozdania za 2012	6 500,00	0,00

15. Środki pieniężne i inne aktywa

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2011	stan na 31.12.2012
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	523 559,96	146 179,66
Kasa	46 397,66	9 649,30
Rachunki bankowe	454 342,30	109 550,36
Środki pieniężne w drodze	22 820,00	26 980,00

16 Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2011	stan na 31.12.2012
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	48 733,54	34 975,98
Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	4 993,27	0,00
Opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmu gruntu pod reklamy	11 327,99	5 111,34
Opłacone z góry prenumeraty i opłaty za stronę internetową	600,00	0,00
Odzież dla pracowników	4 752,96	0,00
Wyposażenie drobne nie wykorzystane	13 365,13	0,00
Oplata za ochronę znaku towarowego	6 434,73	5 339,53
Zaiks opłacony z góry	335,11	0,00
odsetki naliczone	403,68	0,00
energia elektryczna	0,00	7 008,98
koszty zawiązane z new connect	4 583,00	0,00
Wyposażenie dodatkowe samochodu	1 937,67	0,00
Należności handlowe	0,00	17 516,13

17. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju):

Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

18. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych):

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.

Część 2

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów: (w zł i gr)

Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów za 2012 rok	
SPRZEDAŻ USŁUG LICENCYJNYCH	128 360,39
Siedlce	62 097,45
Kajew	21 997,18
Stopka	14 541,12
Czarna Woda	10 063,16
Dyminy	19 661,48
SPRZEDAŻ USŁUG GASTRONOMICZNYCH	6 290 913,19
Grabín	538 827,27
Mądyty	241 281,25
Pszczółki	364 089,55
Obrowo	1 132 751,16
Wiąg	617 686,03
Racula	626 725,41
Świecko	1 089 601,58
Uniszki	452 426,59
Głogoczków	388 254,72
Pszeszko	176 974,15
Boguszyn	242 431,02
Poczesna	102 375,29
Zamość	317 489,17
PRZYCHÓD ZE SPRZEDAŻY POZOSTAŁEJ	2 017,52
OGÓŁEM	6 421 291,10

Sprzedaż poza terytorium kraju i na eksport nie występuje

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących zapasy

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Spółka nie zaniechała prowadzonej działalności w roku obrotowym 2012 i nie przewiduje jej zaniechania w roku następnym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

(w zł i gr)

Przejdźcie od wyniku finansowego brutto do podstawy opodatkowania	
przychód bilansowy	6 497 842,20
koszty bilansowe	7 719 653,87
dochód bilansowy/strata brutto	-1 221 811,67
wyłączenia z kosztów podatkowych-stałe	
ZUS -ryczałt samochodowy ponad limit	1 555,76
ryczałt sam ponad limit	4 962,54
koszty reprezentacji	6 173,88
odsetki budżetowe	190,80
niedobory	0,00
mandaty	0,00
opłata PFRON	5 726,00
likwidacja środków trwałych	7 541,50
aktualizacja - różnice inwentaryzacyjne środki trwałe i WNIP	295 707,63
amortyzacja-leasing finansowy	14 118,12
Razem wyłączenia stałe	335 976,23
wyłączenia z kosztów podatkowych-różnice przejściowe	
nie zapłacony ZUS	195 178,68
niewypłacone wynagr. Wg załącznika	36 765,17
koszt badania i sporz. Bilansu	7 000,00
rezerwa na odprawy emeryt.	1 551,42
rezerwa na urlopy	1 274,70
rezerwa na nienaliczoną energię	131 905,45
	0,00
Razem wyłączenia przejściowe	373 675,42
Ogółem wyłączenia	709 651,65
wyłączenia z 2011 stanowiące koszt w 2012	
ZUS od umów zleceń	88,70
nie wypłacone wynagr. za XII 2011	573,92
koszt sporz. i badania bilansu	9 000,00
premia za XII 2011 wypłacona w I 2012	10 861,43
zUS od premii	1 926,82
rezerwa na odprawy emer.	289,30
rezerwa na urlopy	-97,72
Razem przejściowe różnice	22 642,45
przychód podatkowy	6 497 842,20
koszty podatkowe	7 032 644,67
dochód podatkowy/strata	-534 802,47

6. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunków zysków i strat):

Spółka sporządza wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby):

W roku obrotowym spółka nie wytworzyła środków trwałe w budowie

8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie występuje.

Część 3

1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Spółka sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Część 4

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie	01.01-31.12.2011	01.01-31.12.2012
Pracownicy produkcyjni	64	55
Pracownicy nieprodukcyjni	12	12
Razem	76	67

2 Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku członkom zarządu i rady nadzorczej:

Wyszczególnienie	W roku:	
	poprzednim	obrotowym
Wynagrodzenia	2 241 526,64	2 202 874,95
Z tego wypłacone:		
Członkom zarządu i Członkom rady nadzorczej	241 053,38	115 457,01

3. Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom zarządu i rady nadzorczej:

W roku obrotowym Spółka nie udzielała pożyczek i podobnych świadczeń członkom zarządu i rady nadzorczej.

Część 5

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy nie zawiera informacji o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nieuwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia wymagające uwzględnienia w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian 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:

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym.

Część 6

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (niepodlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych):

W roku obrotowym Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć (niepodlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych).

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Spółka nie prowadzi transakcji z jednostkami powiązanymi.

3. Wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

Spółka nie kontroluje wspólnie rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Część 7

1. Informacje o połączeniach:

W ciągu okresu, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, nie nastąpiło połączenie spółek.

Część 8

1. Informacje o zdarzeniach mogących mieć wpływ na kontynuowanie działalności przez jednostkę:

Leśne Runo Spółka Akcyjna sporządziła sprawozdanie finansowe za 2012 r. przy założeniu kontynuacji działalności. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenione zostały zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, przy wykorzystaniu zasad tworzących politykę rachunkowości jednostki. Do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego nie nastąpiły żadne zdarzenia podważające przyjęte założenia o kontynuacji działalności.

ZARZĄD SPÓŁKI


Tomasz Miernikowski
Prezes Zarządu

Mr Kuchar S.A.
43-100 Tychy, ul. Turwińska 101
tel./fax 32 264-56-62
REGON 017246742, NIP 525-22-03-219

Tychy, dnia 14.05.2013 r.

(miejsce i data sporządzenia)

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

(pieczęć firmowa)



BIURO RACHUNKOWE

"OBROT" s.c.

Ewa Różyczka, Barbara Torój

24-100 Puławy, ul. Lubelska 25

Tel. (81) 887-10-35

NIP 716-262-51-59 Reg. 432692199