

RAPORT
roczny za 2012 rok

FORPOSTA S.A.



Katowice, 23 maja 2013 r.

SPIS TREŚCI

<i>I. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY FORPOSTA S.A.</i>	<i>3</i>
<i>II. WYBRANE DANE FINANSOWE.....</i>	<i>4</i>
<i>III. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2012 R.</i>	<i>5</i>
<i>IV. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU</i>	<i>27</i>
<i>V. OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO</i>	<i>32</i>
<i>VI. OŚWIADCZENIA</i>	<i>58</i>
<i>VII. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD DOBRYCH PRAKTYK.....</i>	<i>58</i>
<i>VIII. WYNAGRODZENIE AUTORYZOWANEGO DORADCY</i>	<i>59</i>
<i>IX. WYNAGRODZENIE ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ.....</i>	<i>59</i>
<i>X. DANE TELEADRESOWE</i>	<i>59</i>

I. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY FORPOSTA S.A.

Katowice, 23 maja 2013 r.

Szanowni Akcjonariusze,

Mamy przyjemność przedstawić Państwu raport roczny spółki Forposta S.A., prezentujący wyniki osiągnięte przez Spółkę w 2012 r.

Był to wyjątkowy rok, gdyż Spółka w marcu pozyskała z emisji akcji 5.000.006 zł, a w dniu 22 maja 2012 r. prawa do akcji spółki Forposta S.A. zadebiutowały w ASO na rynku NewConnect. Środki z emisji są przeznaczone na rozszerzenie skali działalności, w tym uruchomienie usługi Poczty Miejskiej.

Przychody ze sprzedaży w 2012 r. wyniosły 3.924 tys. zł i były niższe o 47% od uzyskanych w 2011 r. Strata netto w 2012 r. wyniosła 403,6 tys. zł wobec 992,9 tys. zł zysku netto w 2011 r. Zarząd informował, że w związku z podejmowanymi działaniami spodziewa się okresowego pogorszenia wyników finansowych spółki, a w szczególności spadku przychodów netto ze sprzedaży w 2012 r. Zdecydowany wpływ na osiągnięte wyniki finansowe miało zapowiadane wygaśnięcie kolejnych kontraktów z Poczta Polską oraz wydzielenie na początku 2012 r. działu nieruchomości do nowej spółki ESTATO Sp. z o.o. Spółka informowała, że nie zamierza kontynuować współpracy z Poczta Polską, a umowy zawarte z Poczta Polską są długoterminowe i będą wygasły aż do połowy 2013 r., co jest zgodne z przyjętą strategią Spółki. Jednocześnie informujemy, że Spółka ma pewne opóźnienie w uruchomieniu usługi Poczty Miejskiej, która miała wystartować w pierwszym kwartale 2013 r. wraz z liberalizacją rynku pocztowego w Polsce. Powyższe opóźnienie wynika z przedłużających się prac nad wdrożeniem i uruchomieniem systemu CRM oraz reorganizacją kadr w ramach Spółki.

Spółka planuje rozpoczęcie efektywnych działań w zakresie świadczenia usług Poczty Miejskiej w II kwartale 2013 roku. Zostały podjęte aktywne działania ukierunkowane na dodatkowym wsparciu dotyczącym działań handlowych tj. podjęcie współpracy z kolejnymi Konsultantami Handlowymi w każdym z miast, dla których następuje zgodnie z założeniami uruchomienie lokalnych sortowni. Prace nad uruchomieniem systemu CRM na chwilę obecną zawierają się już tylko w dostosowaniu brakujących funkcjonalności w bazach wybranej firmy wdrożeniowej.

Dziękujemy za zaufanie, jakim Państwo nas obdarzyliście. Polecamy także naszą stronę internetową www.forposta.pl, na której znajdziecie Państwo aktualne informacje o Forposta S.A.

Z poważaniem

Tomasz Kuśmierski
Prezes Zarząd Forposta S.A.

II. WYBRANE DANE FINANSOWE

Poniżej zaprezentowano wybrane dane finansowe Forposta S.A. za rok 2012 roku oraz dane porównawcze za 2011 rok.

WYBRANE DANE FINANSOWE	PLN		EURO	
	2012	2011	2012	2011
Przychody netto ze sprzedaży	3 923 921,84	7 475 056,45	940 176,79	1 805 525,58
Amortyzacja	4 492 803,34	6 083 130,80	1 076 481,54	1 469 319,77
Zysk na sprzedaży	-568 881,50	1 391 925,65	-136 304,75	336 205,80
Zysk na działalności operacyjnej	-416 035,82	1 344 607,49	-99 682,72	324 776,57
Zysk brutto	-403 648,56	1 266 240,10	-96 714,72	305 847,71
Zysk netto	-403 648,56	992 893,10	-96 714,72	239 823,46
Aktywa razem	73 443,06	5 775 198,19	17 964,64	1 307 552,57
Kapitał własny	4 860 117,47	2 871 721,04	1 188 815,98	650 181,36
Należności długoterminowe	4 933 560,53	8 646 919,23	1 206 780,62	1 957 733,93
Należności krótkoterminowe	4 437 334,33	4 638 212,27	1 085 400,50	1 050 129,57
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	494 686,20	2 487 954,96	121 003,42	563 293,55
Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 513 932,00	0,00	342 766,71
Zobowiązania krótkoterminowe	496 226,20	4 008 706,96	121 380,12	907 604,37
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 933 560,53	8 646 919,23	1 206 780,62	1 957 733,93
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	626 490,12	17 299,24	150 107,85	4 178,46
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 680 780,60	-1 257 516,15	1 361 122,44	-303 740,53
Przepływy pieniężne netto, razem	-2 484 901,25	590 633,98	-595 385,58	142 661,77

Zastosowane kursy euro:	2012	2011
Rachunek zysków i strat oraz cash flow	4,1736	4,1401
Bilans	4,0882	4,4168

III. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2012 R.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Siedzibą Firmy Forposta S.A jest miasto Katowice.

Właściwym sądem jest Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział Gospodarczy KRS 0000211226. Podstawowym przedmiotem działalności spółki są usługi kurierskie i reklama.

Spółka została utworzona na czas nie oznaczony.

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2012 r. są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2012r.- 31.12.2012r. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności przynajmniej do końca 2013 r.

Prezentowane sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.

Spółka Forposta S.A rachunkowość prowadzi w oparciu o Ustawę o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. z późniejszymi zmianami.

Wyceny dokonano w sposób następujący:

środki trwałe - w cenie nabycia pomniejszone o odpis amortyzacyjny środki pieniężne, kapitały i zobowiązania w wartości nominalnej należności w wartości nominalnej.

Spółka Forposta S.A wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe amortyzuje metodą liniową, a amortyzacja bilansowa wynika z ekonomicznego okresu użyteczności środków trwałych.

Rachunek wyników wybrano jako porównawczy bez ewidencji w układzie kalkulacyjnym.

Spółka Forposta S.A dokonała inwentaryzacji środków pieniężnych oraz należności.

Rachunek zysków i strat	01.01.2011r. 31.12.2011r.	01.01.2012r. 31.12.2012r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 475 056,45	3 923 921,84
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 475 056,45	3 923 921,84
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 083 130,80	4 492 803,34
I. Amortyzacja	137 404,40	21 374,53
II. Zużycie materiałów i energii	37 454,53	25 299,11
III. Usługi obce	4 237 212,38	3 165 458,58
IV. Podatki i opłaty, w tym :	26 198,45	6 844,85
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 074 784,85	805 088,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	137 397,54	135 191,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	432 678,65	333 546,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 391 925,65	-568 881,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	182 989,66	361 282,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	400,00
II. Dotacje	5 280,00	230 780,00
III. Inne przychody operacyjne	177 709,66	130 102,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	230 307,82	208 436,56
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	230 307,82	208 436,56
F. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 344 607,49	-416 035,82
G. Przychody finansowe	2 075,63	16 441,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym :	2 075,63	16 441,74
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	80 443,02	4 054,48
I. Odsetki, w tym :	80 443,02	4 054,48
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 266 240,10	-403 648,56
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	1 266 240,10	-403 648,56
L. Podatek dochodowy	273 347,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	992 893,10	-403 648,56

AKTYWA (wyszczególnienie)	Stan na	
	31.12.2011r.	31.12.2012r.
A. Aktywa trwałe	5 775 198,19	73 443,06
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 775 198,19	73 443,06
1. Środki trwałe	2 741 068,27	30 860,03
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 728 118,75	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	975 335,88	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 499,83	3 437,39
d) środki transportu	32 113,81	15 122,68
e) inne środki trwałe	0,00	12 299,96
2. Środki trwałe w budowie	3 034 129,92	14 966,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	27 617,03
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 871 721,04	4 860 117,47
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	2 010 013,48	667 970,15
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	2 010 013,48	667 970,15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 999 142,36	512 474,76
- do 12 miesięcy	1 999 142,36	512 474,76
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	10 564,00	33 886,00
c) inne	307,12	121 609,39
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	319 587,17	4 141 956,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	319 587,17	4 141 956,64
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	319 587,17	4 141 956,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	319 587,17	4 141 956,64
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	542 120,39	50 190,68
AKTYWA RAZEM	8 646 919,23	4 933 560,53

PASYWA	Stan na	
(wyszczególnienie)	31.12.2011r.	31.12.2012r.
A. Kapitał (fundusz) własny	4 638 212,27	4 437 334,33
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	145 454,60
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 580 270,49	4 730 479,61
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-34 951,32	-34 951,32
VIII. Zysk (strata) netto	992 893,10	-403 648,56

IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 008 706,96	496 226,20
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 513 932,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	1 513 932,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 487 954,96	494 686,20
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 487 954,96	494 686,20
a) kredyty i pożyczki	1 171 128,83	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 052 628,50	423 910,96
- do 12 miesięcy	1 052 628,50	423 910,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	166 932,48	37 319,93
h) z tytułu wynagrodzeń	97 265,15	33 455,31
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 820,00	1 540,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 820,00	1 540,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	6 820,00	1 540,00
PASYWA RAZEM	8 646 919,23	4 933 560,53

TREŚĆ	Suma w złotych 2011r.	Suma w złotych 2012r.
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	17 299,24	626 490,12
I. Zysk (strata) netto	992 893,10	-403 648,56
II. Korekty razem	-975 593,86	1 030 138,68
1 Amortyzacja	137 404,40	21 374,53
2 Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3 Odsetki i udziały z zyskach (dywidendy)	78 939,53	2 611,04
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-400,00
5 Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6 Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7 Zmiana stanu należności	-954 581,74	1 342 043,33
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	344 040,13	-822 139,93
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-581 396,18	486 649,71
10 Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	17 299,24	626 490,12
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 257 516,15	5 680 780,60
I Wpływy	0,00	5 680 780,60
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	5 680 780,60
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Z aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
odsetki	0,00	0,00
inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4 Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II Wydatki	1 257 516,15	0,00
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 257 516,15	0,00
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4 Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 257 516,15	5 680 780,60
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	590 633,98	-2 484 901,25
I Wpływy	714 024,83	202 770,62
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	202 770,62
2 Kredyty i pożyczki	714 024,83	0,00
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4 Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II Wydatki	123 390,85	2 687 671,87
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	9 500,00	0,00
3 Inne , niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4 Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	2 685 060,83
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8 Odsetki	78 939,53	2 611,04
9 Inne wydatki finansowe	34 951,32	0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	590 633,98	-2 484 901,25
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III + B.III + C.III)	-649 582,93	3 822 369,47
E. Bilansowe zmiany stanu środków pieniężnych ,w tym:	649 582,93	3 822 369,47
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	969 170,10	319 587,17
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F + D), w tym	319 587,17	4 141 956,64
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Nazwa przedsiębiorstwa

FORPOSTA S.A.

za okres 01-01-2012 DO 31-12-2012

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3689770,49	4638212,27
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	-34951,32	
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3654819,17	4638212,27
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	50000,00	100000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	50000,00	45454,60
	a) zwiększenie (z tytułu)	50000,00	45454,60
	- wydania udziałów (emisji akcji)	50000,00	45454,60
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100000,00	145454,60
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		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2739193,74	3580270,49
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	841076,75	1150209,12
	a) zwiększenie (z tytułu)	900576,75	5428824,40
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		4435931,30
	- z podziału zysku (ustawowo)	900576,75	992893,10
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	59500,00	4278615,28
	- pokrycia straty		
	- zwiększenia kapitału podstawowego	50000,00	
	- podatku dochodowego od zwiększenia kapitału	9500,00	
	- podziału spółki		4278615,28
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3580270,49	4730479,61
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)		
	-		
	-		
	-		

Raport roczny 2012 rok

	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
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		-34951,32
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		-34951,32
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-34951,32
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-34951,32
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)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-34951,32
8.	Wynik netto	957941,78	-403648,56
	a) zysk netto	992893,10	
	b) strata netto	34951,32	403648,56
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4638212,27	4437334,33
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Miejscowość KATOWICE

, dnia 04-02-2012 Zatwierdził:

Sporządził: STEFAŃSKI TOMASZ

INFORMACJA DODATKOWA

(Art.48 ust.1 - Ustawy o Rachunkowości)

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

I 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych przedstawia się następująco:

Wartość początkowa	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na 31.12.2012 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
I Wartości niematerialne i prawne	3190,00	0	0	3190,00
II Środki trwałe	3197973,76	12299,96	0	210997,33
Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	1763189,31	0	1763189,31	0
Budynki i budowle	1233937,08	0	1233937,08	0
Urządzenia techniczne i maszyny	69219,91	0	2150,00	67069,91
Środki transportu	111502,50	0	0	111502,50
Inne środki trwałe	20124,96	12299,96	0	32424,92

Amortyzacja

I Wartości niematerialne i prawne	3190,00	0	0	3190,00
II Środki trwałe	456905,49	21374,53	298142,72	180137,30
Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	35070,56	249,92	35320,48	0
Budynki i budowle	258601,20	2071,04	260672,24	0
Urządzenia techniczne i maszyny	63720,08	2062,44	2150,00	63632,52
Środki transportu	79388,69	16991,13	0	96379,82
Inne środki trwałe	20124,96	0	0	20124,96

- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość w spółce wynosi: 0,00 PLN
- 1.3 Środków trwałych nieamortyzowanych spółka nie posiada.
- 1.4 Spółka Forposta S.A. nie uzyskała prawa własności budynków i budowli, stąd nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.
- 1.5 Kapitał podstawowy spółki wynosi 145454,60 PLN.
Kapitał podstawowy spółki dzieli się na 1454546 akcji imiennych.
Spółka od maja 2012 r jest notowana na rynku Newconnect.
- 1.6 Sporządzono odrębne sprawozdania dotyczące zmian w kapitale własnym.
- 1.7 Zysk netto za okres od 01-01-2012r do 31-12-2012 wynosi -403648,56PLN (strata) Przewiduje się, że strata spółki zostanie pokryta z przyszłych zysków.
- 1.8 Rezerwy nie występują.
- 1.9 Odpisy aktualizujące należności przedstawiają się następująco:

Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na 31.12.2012 r.
	Zwiększenia	Zmniejszenia	
79543,47	340,99	4588,16	75296,30

- 1.10 Na 31.12.2012 r. Spółka Forposta S.A wykazuje zobowiązania w wysokości 494686,20 PLN. Okres spłaty tych zobowiązań to:
Do 1 roku: 494686,20
- 1.11 Rozliczenia międzyokresowe.
Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą:
VAT do odliczenia w następnych okresach – 37056,39 PLN

Ubezpieczenia – 5702,59 PLN

Koszty dotyczące przyszłych okresów – 7431,70 PLN

Razem czynne rozliczenia międzyokresowe wynoszą: 50190,68 PLN

Rozliczenia międzyokresowe bierne dotyczą:

Rozliczenie dotacji – 1540,00 PLN

Razem rozliczenia międzyokresowe bierne wynoszą: 1540,00 PLN

- 1.12 Spółka Forposta S.A. nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
- 1.13 Zobowiązania warunkowe – wystawione weksle przez spółkę według załącznika nr 2 do informacji dodatkowej za 2012 r.

II Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

- 2.1 Przychody ze sprzedaży netto dotyczą sprzedaży usług pocztowych na terytorium kraju i wynoszą 3913044,42 PLN oraz najmu 10877,42 PLN razem przychody ze sprzedaży usług wynoszą: 3923921,84 PLN
- 2.2 Odpisy aktualizujące środków trwałych nie występują
- 2.3 Odpisy aktualizujące zapasy nie występują
- 2.4 Zaniechanie działalności nie występuje i nie przewiduje się go w przyszłości.
- 2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto: według załącznika numer 1 do informacji dodatkowej
Wynik podatkowy wynosi zatem -601432,78 PLN (strata)
W spółce Forposta S.A za 2012 r. wystąpiła strata podatkowa brak jest zatem podstawy opodatkowania.
- 2.6 Dane o kosztach - jednostka sporządza rachunek zysków i strat porównawczy stanowiący element sprawozdania finansowego.
- 2.7 Koszt wytworzenie środków trwałych w budowie wynosi 14966,00 PLN w tym odsetki od kredytu 0,00 PLN
- 2.8 Poniesione nakłady na nie finansowe aktywa trwałe wynoszą: 14966,00 PLN nakładów na ochronę środowiska nie poniesiono
- 2.9 Nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne
- 2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie występuje
- 2.a Nie wystąpiły operacje w walutach obcych

III Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią. Nie występują różnice pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie, oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych

IV Informacje o sprawach osobowych

- 4.1 Nie występują umowy nie uwzględnione w bilansie mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki
- 4.2 Nie występują jednostki powiązane

- 4.3 Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosi: 11
Pracownicy umysłowi: 11
Pracownicy na stanowiskach roboczych: 0
- 4.4 Informacje o wynagrodzeniach
Wynagrodzenie członków zarządu: 65232,92
- 4.5 Nie udzielono pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych.
- 4.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania za rok 2012 wynosi 6500,00 PLN

V Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym.

- 5.1 Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego
- 5.2 Nie wystąpiły znaczące zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym
- 5.3 W okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 nie dokonano zmian metod wyceny ani zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego
- 5.4 Dane sprawozdania finansowego za rok bieżący są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok poprzedni

VI Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych.

- 6.1 Spółka nie podlega konsolidacji
- 6.2 Spółka nie posiada jednostek powiązanych
- 6.3 Spółka nie posiada jednostek powiązanych
- 6.4 Spółka nie podlega konsolidacji
- 6.5 Spółka nie podlega konsolidacji

VII - IX Nie występują

W ciągu roku bilansowego nie nastąpiło połączenie spółki

Nie występuje nie pewność, co do możliwości kontynuowania działalności

Brak innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej spółki

Katowice dn.04.02.2013

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej za 2012 r.
Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Przychody ze sprzedaży usług	3923921,84
Przychody finansowe	16441,74
Przychody operacyjne	361282,24
razem	4301645,82
Koszt wł. sprzedaży usług	4489187,05
Koszt wł. prowadzenia oddziału	3616,29

Raport roczny 2012 rok

Koszty finansowe	4054,48
Koszty operacyjne	208436,56
razem	4705294,38

Zysk bilansowy	-403648,56
----------------	-------------------

Koszty N.K.U.P za 2012 r.

Kary umowne	140947,34
Amortyzacja nie podatkowa	5280,00
Amortyzacja użytkowanie wieczyste	249,92
Odsetki budżetowe	448,00
Reprezentacja	2596,64
Wykup weksli	27955,09
Odpisy aktualizacyjne należności	481,39
Koszty pozyskania dotacji	17500,00
Nie ściągalne należności	10989,13
Koszty nie dotyczące przychodów	7917,73
Odsetki od pożyczki	186,00
Umowy zlecenia za 11 r. wypł. W 2012 r.	-118060,31
Umowy zlecenia za 2012 r. nie wypłacone	40590,63
ZUS od zleceń za 11.11 r. zapł w 01.12 r.	-10161,08
ZUS od zleceń za 12.11 r. zapł w 02.12 r.	-13302,70
ZUS od zleceń za 11.12 r. nie zapłacony	3595,71
ZUS od zleceń za 12.12 r. nie zapłacony	3707,95

razem koszty N.K.U.P	120921,44
-----------------------------	------------------

Koszty podatkowe

Koszty bilansowe	4705294,38
Koszty NKUP	-120921,44

razem	4584372,94
--------------	-------------------

Przychody wolne

Kary umowne	87085,26
Amortyzacja nie podatkowa	5280,00
Dotacja z PARP	225500,00
Rozwiązane odpisy aktualizacyjne	840,40

razem przychody wolne	318705,66
------------------------------	------------------

Przychody podatkowe

Przychody bilansowe	4301645,82
Przychody wolne	-318705,66

razem przychody podatkowe	3982940,16
----------------------------------	-------------------

Wynik Podatkowy

Przychody	3982940,16
Koszty	4584372,94
strata podatkowa	-601432,78

W spółce Forposta S.A za 2012 r. wystąpiła strata podatkowa brak jest zatem podstawy

opodatkowania

Załącznik nr 2

I p .	Nr umowy	Termin realizacji	Zleceniodawca	Zlecenie miasto	Przedmiot kontraktu	Wartość netto kontraktu	Wartość brutto kontraktu	Zabezpieczenie	Ilość weksli	Data obowiązywania	Kwoty gwarancji i rękojmi	Ubezpieczeń
	2009											
2	CIOR4/17/09/3/5 z dnia 27.05.2009	27.05.2009 - 26.05.2012 (chyba, że wyczerpana zostanie w terminie wcześniejszym wartość umowy)	Poczta Polska Centrum Logistyki w Katowicach	Jastrzębie, Czechowice Dziedzice	doręczanie paczek	1.480.464,00	1.806.166,08	2% zamówienia brutto 36.123,32 GUB/14/09/0033 z dnia 27-05-2009	1 weksel	27-05-2009 26-05-2012	36.123,32 gwarancja	HDI
3	CIOR4/17/09/4 z dnia 03.06.2009	03.06.2009 - 02.06.2012 (chyba, że wyczerpana zostanie w terminie wcześniejszym wartość umowy)	Poczta Polska Centrum Logistyki w Katowicach	OPOLE Dzielnice Opola: Zakrzów, Wróblin, Habrów, ZWM I, Kolonia Gosławicka, Gosławice	doręczanie paczek	965.520,00	1.177.934,40	2% zamówienia brutto 23.558,69 GUB/14/09/0034 z dnia 05-06-2009	1 weksel	05-06-2009 03-06-2012	23.558,69 gwarancja	HDI
4	CIOR4/81/09/2/4/5 z dnia 30.09.2009	30.09.2009 - 29.09.2012 (do wykorzystania całości wartości umowy)	Poczta Polska Centrum Logistyki w Katowicach	Częstochowa - reon 12, Opole - Zaodrze, Tychy, Imielin, Łędziny, Chełm Śląski, Bieruń Nowy i Bieruń Stary	doręczanie paczek pocztowych i przesyłek pobraniowych	3.222.504,00	3.931.454,88	2% zamówienia brutto 78.629,10 - gwarancja GUB/14/09/0086 z dnia 30-09-2009	1 weksel	30-09-2009 29-09-2012	78.629,10 gwarancja	HDI
5	CIOR4/130/09/1/2 z dnia 19.11.2009	20.12.2009 - 19.12.2012 (zad.1) 01.01.2010 - 31.12.2012 (zad. 2) (bądź do wyczerpania wartości umowy)	Poczta Polska Centrum Logistyki w Katowicach	zad.1 - Częstochowa, zad.2 - Sosowiec	doręczanie paczek pocztowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych	1.118.340,00	1.364.374,80	2% zamówienia brutto 27.287,49 GUB/14/09/0109 z dnia 19-11-2009 GUB/14/09/	4 weksle	20-12-2009 19-12-2012 01-01-2010 31-12-2012 20-12-2012 19-03-2012 01-01-2013 31-03-2014	19.276,49 gwarancja 8.011,01 gwarancja 5.782,95 gwarancja 2.403,30 gwarancja	HDI
	RAZEM 2009								7 weksli			
4	2010											
	CIOR5/OR/CL/III/K/146-4-09/2010 z dnia 01.07.2010	01.07.2012 - 30.06.2012 (chyba, że wyczerpana zostanie w terminie wcześniejszym wartość umowy)	Poczta Polska Centrum Cogistiki w Łodzi	Bełchatów	doręczanie aczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych	367.868,85	448.800,00	3% zamówienia brutto 12.240,00 gwarancja ubezpieczeniowa F 10171838 z dnia 24.06.2010	1 weksel	01-07-2010 30-06-2012	12.240,00 gwarancja	PTU
	RAZEM 2010								1 weksel			
	2011											
1	CIOR5/OR/CL/K/III/O RZ91/10-3/10 z dnia 03.01.2011	03.01.2009 na okres 12 m-cy (lub do wyczerpania kwoty udzielonego zamówienia)	Poczta Polska Centrum Poczty w Łodzi	Łódź rejon 12	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych	154.241,31	188.174,40	2% zamówienia brutto 3.763,49 gwarancja F11170134 z dnia 27-01-2011	1 weksel	10-01-2012 02-01-2013	3.763,49 gwarancja	PTU

Raport roczny 2012 rok

2	CIOR2/07b/ 11 z dnia 31.03.2011	31.03.2011 - 20.03.2012 na okres 12 m-cy (lub do wyczerpania kwoty udzielonego zamówienia)	Poczta Polska Centrum Infrastruktury w Gdańsku	miasto Wrocław zadanie nr 2,3,4,5	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych	249.304,77	306.644,87	5% zamówienia brutto- gwarancja: F11170526F1 1170574; F11170527F1 1170575; H11170528F1 1170576; F11170529F1 1170577 z dnia 28.03.2011	4 weksle	31-03- 2011 20- 02-2012 31-03- 2012 30- 03-2013	4.228,10 gwarancja 1.268,43 rękojmia 3.421,49 gwarancja 1.026,45 rękojmia 4.486,74 gwarancja 1.346,02 rękojmia 3.195,91 gwarancja 958,77 rękojmia	PTU
3	CIOR23/18/ 11/1/4/5/6- zadanie 6 z dnia 06.04.2011	10-04-2011 09- 04-2013 na okres 24 m-cy (lub do wyczerpania się kwoty udzielonego zamówienia)	Poczta Polska Centrum Logistyki w Katowicach	Częstochowa zadania nr 1, Tarnowskie Góry zadanie nr 4, Strzelce Opolskie zadanie nr 5, Kluczbork zadanie nr 6	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych	836.322,80	1.028.689,34	2% wartości umowy brutto F11170562F1 1170563 z dnia 28.03.2011; F11170564F1 1170565 z dnia 28.03.2011 F11170571F1 1170572 z dnia 28.03.2011	4 weksle	10-04- 2011 09- 04-2013 10-04- 2013 09- 07-2014	14.833,22 gwarancja 4.209,97 rękojmia 1.897,78 gwarancja 569,33 rękojmia 3.151,67 gwarancja 945,50 rękojmia 1.491,11 gwarancja 447,33 rękojmia	PTU
4	CIOR12/31/ 2011 z dnia 25-05-2011	18-07-2011 na okres 18 miesięcy (lub do wyczerpania wartości umowy)	Poczta Polska w Szczecinie	Piła	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych	465.403,55	572.446,36	2% wartości umowy brutto F11171055F1 1171056 z dnia 25.05.2011 F11171057F1 1171058 z dnia 17.05.2011 F11171059F1 1171060 z dnia 17.05.2011 F11171061F1 1171062 z dnia 17.05.2011 F11171063F1 1171064 z dnia 17.05.2012 F1117065F1 171066 z dnia 17.05.2012	6 weksli	18-07- 2011 18- 01-2012 19-01- 2012 19- 01-2014	1.775,34 gwarancja 532,60 rękojmia 1.812,46 gwarancja 543,74 rękojmia 1.901,67 gwarancja 570,50 rękojmia 1.898,32 gwarancja 569,50 rękojmia 1.711,39 gwarancja 513,42 rękojmia 2.349,75 gwarancja 704,93,42 rękojmia	
5	umowa z dnia 15-06- 2011 CIOR5/CL/ k/II/ORZ25 1/11	18-07-2011 17- 07-2013 na okres 24 m-cy (lub do wyczerpania wartości umowy przed tym terminem)	Poczta Polska w Łodzi	Kępno	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych	149.034,15	183.312,00	3% wartości zamówienia F1117320F11 171303 z dnia 13.06.2011	1 weksel	17.07.201 1 18.07.201 3 19.07.201 3 18.01.201 4	5.499,36 gwarancja 1.649, 81 rękojmia	PTU
6	umowa z dnia 15-06- 2011 CIOR5/CL/ k/II/ORZ25 2/11	18.07.2011 17.07.2013 na okres 24 m-cy (lub do wyczerpania wartości umowy przed tym terminem)	Poczta Polska w Łodzi	Ostrzeszów	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych	165.878,05	192.960,00	F1117304F11 71305 z dnia 13.06.2011	1 weksel	18.07.201 1 18.07.203 19.07.201 3 18.01.201 4	5.788,80 gwarancja 1.736,64 rękojmia	PTU

Raport roczny 2012 rok

7	umowa z dnia 15.06.2011 CIOR5/CL/K/III/ORZ2 53/11	18.07.2011 17.07.2013 na okres 24 m-cy (lub do wyczerpania wartości umowy przed tym terminem)	Poczta Polska w Łodzi	Pleszew	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych	168.643,90	207.432,00	F1117306F11 1&1307 z dnia 13.06.2011	1 weksel	18.07.2011 18.07.2013 19.07.2013 18.01.2014	6.222,96 gwarancja 1.866,89 rękojmia	PTU
8	umowa z dnia 15-06-2011 CIOR5/CL/K/III/ORZ2 5-4/11	18-07-2011 17-07-2013 na okres 24 miesięcy (lub do wyczerpania wartości umowy przed tym terminem)	Poczta Polska w Łodzi	Jarocin	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych	196.097,56	241.200,00	F1117308F11 171309 z dnia 13.06.2011	1 weksel	18.07.2011 18.07.2013 19.07.2013 18.01.2014	7.236,00 gwarancja 2.170,80 rękojmia	PTU
9	Umowa ORZ-197/2011 z dnia 04-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Gorzów Wielkopolski - cz.1	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	48.831,42	60.062,65		1 weksel	04.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.201,25 gwarancja 360,38 rękojmia	PTU
10	Umowa ORZ-198/2011 z dnia 04-07-2011		Poczta Polska w Poznaniu	Gorzów Wielkopolski cz. 2	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	50.762,45	62.437,81	2% wartości 1.248, 76 F11171505F1 1117771503 z dnia 30.06.2011	1 weksel	04.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2013	1. 248,76 gwarancja 374,63 rękojmia	PTU
11	Umowa ORZ-199/2011 z dnia 04-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Gorzów Wielkopolski cz. 3	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	54.925,37	67.558,21	2% wartości 1.351, 16 F11171504F1 117771505 z dnia 30.06.2011	1 weksel	04.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2013	1.351, 16 gwarancja 405,35 rękojmia	PTU
12	Umowa ORZ-200/2011 z dnia 04-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska z Poznaniu	Gorzów Wielkopolski cz. 4	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	50.667,28	62.320,75	2% wartości 1.246,42 F11171506F1 117771507 z dnia 30.06.2011	1 weksel	04.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2013	1.246, 42 gwarancja 373,93 rękojmia	PTU

Raport roczny 2012 rok

1 3	Umowa ORZ-201/2011 z dnia 04-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Gorzów Wielkopolski cz. 5	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	47.624,91	58.578,64	2% wartości 1. 1671, 57 F11171508F1 117771509 z dnia 30.06.2011	1 weksel	04.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2013	1.171,57 gwarancja 351,47 rekojmia	PTU
1 4	Umowa ORZ-202/2011 z dnia 04-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Gorzów Wielkopolski cz. 6	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	50.255,90	61.814,76	2% wartości 1. 236,30 F11171510F1 117771511 z dnia 30.06.2011	1 weksel	04.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2013	1.236,30 gwarancja 370, 89 rekojmia	PTU
1 5	Umowa ORZ-203/2011 z dnia 04-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Gorzów Wielkopolski - cz. 7	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	54.480,22	67.010,67	2% wartości 1.340, 21 F11171512F1 117771513	1 weksel	04.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2013	1.340, 21 gwarancja 402,06 rekojmia	PTU
1 6	Umowa ORZ-204/2011 z dnia 04-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Gorzów Wielkopolski - cz. 8	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	47.683,24	58.650,39	2% wartości 1.1730, 01 F11171514F1 117771515 z dnia 30.06.2011	1 weksel	04.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2013	1.173,01 gwarancja 351,90 rekojmia	PTU
1 7	Umowa ORZ-205/2011 z dnia 04-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Gorzów Wielkopolski cz. 9	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	52.134,74	64.125,73	2% wartości 1.282,51 F11171516F1 117771517 z dnia 30.06.2011	1 weksel	04.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2013	1.282,51 gwarancja 384,75 rekojmia	PTU
1 8	Umowa ORZ-206/2011 z dnia 04-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Gorzów Wielkopolski cz. 10	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych	47.695,52	58.665,49	2% wartości 1.173,31 F11171518F1 117771519 z dnia 30.06.2011	1 weksel	04.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2013	1.173,31 gwarancja 351,99 rekojmia	PTU

Raport roczny 2012 rok

					h na warunkach szczególnych							
1 9	Umowa ORZ- 207/2011 z dnia 04-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Gorzów Wielkopolski cz. 11	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanyc h na warunkach szczególnych	47.483,69	58.40494	2% wartości 1.168,10 F11171520F1 117771521	1 weksel	04.07.201 1 31.07.201 2 01.08.201 2 01.08.201 3	1.168,10 gwarancja 350,43 rękojmia	PTU
2 0	Umowa ORZ- 208/2011 z dnia 04-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Kostrzyn cz. 12	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanyc h na warunkach szczególnych	51.473,38	63.312,26	2% wartości 1.266,25 F11171522F1 117771523 z dnia 30.06.2011	1 weksel	04.07.201 1 31.07.201 2 01.08.201 2 01.08.201 3	1.266,25 gwarancja 379,88 rękojmia	PTU
2 1	Umowa ORZ- 209/2011 z dnia 04-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Sulęcien cz. 14	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanyc h na warunkach szczególnych	61.795,69	76.008,70	2% wartości 1.520,17 F11171524F1 117771525z dnia 12.07.2011	1 weksel	04.07.201 1 31.07.201 2 01.08.201 2 01.08.201 3	1.266,25 gwarancja 379,88 rękojmia	PTU
2 2	Umowa ORZ- 267/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Leszno cz.1	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanyc h na warunkach szczególnych	68.853,96	84.690,37	2% wartości 1.693,81 F 11171677F111 7771678 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.201 1 31.07.201 2 01.08.201 2 01.08.201 2	1.693,81 gwarancja 508,14 rękojmia	PTU
2 3	Umowa ORZ- 267/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Lesznocz.2	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanyc h na warunkach szczególnych	68.853,96	84.690,37	2% wartości 2.6112,50 F 11171679F111 77716780 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.201 1 31.07.201 2 01.08.201 2 01.08.201 2	1.693,81 gwarancja 508,14 rękojmia	PTU

Raport roczny 2012 rok

2	4	Umowa ORZ-269/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Leszno cz. 3	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	68.853,96	84.690,37	2% wartości 2.6112,50 F 11171681F111 77716782 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.693,81 gwarancja 508,14 rękojmia	PTU
2	5	Umowa ORZ-273/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Leszno cz. 4	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	68.853,96	84.690,37	2% wartości 2.6112,50 F 11171683F111 77716784 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.693,81 gwarancja 508,14 rękojmia	PTU
2	6	Umowa ORZ-274/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Gostyń cz. 5	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	85.874,04	105.625,07	2% wartości 2.6112,50 F 11171685F111 77716786 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	2.112,50 gwarancja 633,75 rękojmia	PTU
2	7	Umowa ORZ-272/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Kościan cz. 6	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	85.100,40	104.673,49	2% wartości 2.093,47 F 11171687F111 77716788 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	2.093,47 gwarancja 628,04 rękojmia	PTU
2	8	Umowa ORZ-273/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	śrem cz. 7	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	61.994,52	76.253,26	2% wartości 1.525,07 F 11171689F111 7771690 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.525,07 gwarancja 457,52 rękojmia	PTU
2	9	Umowa ORZ-274/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	śrem cz. 8	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych	61.994,52	76.253,26	2% wartości 1.525,07 F 11171691F111 7771692 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.525,07 gwarancja 457,52 rękojmia	PTU

Raport roczny 2012 rok

					h na warunkach szczególnych							
30	Umowa ORZ-275/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Koło cz. 1	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	79.546,59	97.842,31	2% wartości 1.956,85 F 11171660F111 7771661 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.956,85 gwarancja 587,06 rękojmia	PTU
31	Umowa ORZ-276/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Słupca cz. 2	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	59.327,40	72.972,70	2% wartości 1.459,45 F 11171662F111 7771663 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.459,45 gwarancja 437,84 rękojmia	PTU
32	Umowa ORZ-277/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Turek cz. 3	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	88.203,30	108.490,06	2% wartości 2.169,80 F 11171664F111 7771665 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	2.169,80 gwarancja 650,94 rękojmia	PTU
33	Umowa ORZ-278/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Konin cz. 4	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	64.905,63	79.833,92	2% wartości 1.569,68 F 11171666F111 7771667 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.596,68 gwarancja 479,00 rękojmia	PTU
34	Umowa ORZ-279/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Konin cz. 5	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	64.902,60	79.830,20	2% wartości 1.569,60 F 11171668F111 7771669 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.596,60 gwarancja 478,98 rękojmia	PTU

Raport roczny 2012 rok

35	Umowa ORZ-280/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Konin cz. 6	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	64.902,60	79.830,20	2% wartości 1.569,60 F 11171670F111 7771671 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.596,60 gwarancja 478,98 rękojmia	PTU
36	Umowa ORZ-281/2011 z dnia 14-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Konin cz. 7	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	64.902,60	79.830,20	2% wartości 1.596,60 F 11171672F111 7771673 z dnia 12.07.2011	1 weksel	14.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.596,60 gwarancja 478,98 rękojmia	PTU
37	Umowa ORZ-282/2011 z dnia 15-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Kalisz cz. 1	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	62.040,05	76.309,26	2% wartości 1.526,19 F 11171622F111 7771627 z dnia 12.07.2011	1 weksel	15.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.526,19 gwarancja 457,86 rękojmia	PTU
38	Umowa ORZ-283/2011 z dnia 15-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Kaliszcz. 2	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	57.712,10	70.985,88	2% wartości 1.419,72 F 11171628F111 7771629 z dnia 12.07.2011	1 weksel	15.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.419,72 gwarancja 425,92 rękojmia	PTU
39	Umowa ORZ-284/2011 z dnia 15-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Kalisz cz. 3	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	56.812,35	69.879,19	2% wartości 1.397,58 F 11171630F111 7771631 z dnia 12.07.2011	1 weksel	15.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.397,58 gwarancja 419,27 rękojmia	PTU
40	Umowa ORZ-285/2011 z dnia 15-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Kalisz cz. 4	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych	60.225,30	74.077,12	2% wartości 1.481,54 F 11171632F111 7771633 z dnia 12.07.2011	1 weksel	15.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.481,54 gwarancja 444,46 rękojmia	PTU

Raport roczny 2012 rok

					h na warunkach szczególnych							
4 1	Umowa ORZ- 286/2011 z dnia 15-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Kalisz cz. 5	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych h na warunkach szczególnych	59.072,40	72.659,05	2% wartości 1.453,18 F 11171634F111 7771635 z dnia 12.07.2011	1 weksel	15.07.201 1 31.07.201 2 01.08.201 2 01.08.201 2	1.453,18 gwarancja 435,95 rękojmia	PTU
4 2	Umowa ORZ- 287/2011 z dnia 15-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Kalisz cz. 6	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych h na warunkach szczególnych	60.441,85	74.343,48	2% wartości 1.486,87 F 11171636F111 7771637 z dnia 12.07.2011	1 weksel	15.07.201 1 31.07.201 2 01.08.201 2 01.08.201 2	1.486,87 gwarancja 446,06 rękojmia	PTU
4 3	Umowa ORZ- 288/2011 z dnia 15-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Ostrów cz. 7	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych h na warunkach szczególnych	67.792,35	83.384,59	2% wartości 1.667,69 F 11171638F111 7771639 z dnia 12.07.2011	1 weksel	15.07.201 1 31.07.201 2 01.08.201 2 01.08.201 2	1.667,69 gwarancja 500,31 rekojmia	PTU
4 4	Umowa ORZ- 289/2011 z dnia 15-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Ostów cz. 8	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych h na warunkach szczególnych	71.519,45	87.968,92	2% wartości 1.759,38 F 11171640F111 7771641 z dnia 12.07.2011	1 weksel	15.07.201 1 31.07.201 2 01.08.201 2 01.08.201 2	1.759,38 gwarancja 527,81 rkojmia	PTU
4 5	Umowa ORZ- 290/2011 z dnia 15-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Ostrów cz. 9	doręczanie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych h na warunkach szczególnych	27.739,55	71.019,65	2% wartości 1.420,39 F 11171642F111 77716243 z dnia 12.07.2011	1 weksel	15.07.201 1 31.07.201 2 01.08.201 2 01.08.201 2	1.420,39 gwarancja 426,12 rękojmia	PTU

Raport roczny 2012 rok

4 6	Umowa ORZ-291/2011 z dnia 15-07-2011	18.07.2011 31.07.2012 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska w Poznaniu	Ostrówcz. 10	doręczenie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	60.457,10	74.362,23	2% wartości 1.487,24 F 11171644F111 77716245 z dnia 12.07.2011	1 weksel	15.07.2011 31.07.2012 01.08.2012 01.08.2012	1.487,24 gwarancja 446,17 rękojnia	PTU
4 7	Umowa CIOR5/24-10/11 z dnia 01-08-2011	01.08.2011 31.07.2013 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska Lublin	Zamość cz X, nr rej 1	doręczenie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	67825,32	83425,14	2% wartości F11171772F1 1171773 z dnia 29-07-2011	1 weksel	01.08.2011 01.08.2012 01.08.2012 01.08.2013	16.685,03 gwarancja 5.005,51 rękojnia	PTU
4 8	Umowa CIOR5/24-11/11 z dnia 01-08-2011	01.08.2011 31.07.2013 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska Lublin	Zamość cz XI, nr rej 2	doręczenie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	60217,32	74067,3	2% wartości F11171774F1 1171775 z dnia 29-07-2011	1 weksel	01.08.2011 01.08.2012 01.08.2012 01.08.2013	14.813,46 gwarancja 4.444,04 rękojnia	PTU
4 9	Umowa CIOR5/24-12/11 z dnia 01-08-2011	01.08.2011 31.07.2013 (lub do wyczerpania wartości umowy przed terminem)	Poczta Polska Lublin	Zamość cz XII, nr rej3	doręczenie paczek pocztowych krajowych i zagranicznych, paczek pocztowych PLUS, przesyłek pobraniowych, paczek pocztowych przyjmowanych na warunkach szczególnych	57782,76	71072,79	2% wartości F11171776F1 1171777 z dnia 29-07-2011	1 weksel	01.08.2011 01.08.2012 01.08.2012 01.08.2013	14.214,56 gwarancja 4.264,37 rękojnia	PTU
	RAZEM 2011								60 weksli			
	RAZEM 2009-2011								68 weksli			

IV. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

FORPOSTA S.A.

ZA ROK OBROTOWY

01.01.2012 – 31.12.2012

I. Informacje o jednostce:

Nazwa - FORPOSTA S.A.

Adres - Katowice, 40-129, ul. Misjonarzy Oblatów 11

Forma prawna - Spółka Akcyjna

Przedmiot działalności - Pozostała działalność pocztowa i kurierska

Skład zarządu - Tomasz Kuśmierski – Prezes Zarządu,

Posiadane oddziały i ich siedziby - Spółka nie posiada oddziałów.

II. Opis zmian, które nastąpiły w roku sprawozdawczym

W dniu 15 maja 2012r. spółka Forposta S.A. na podstawie uchwały nr 448/2012 GPW wprowadziła do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect 454.546 praw do akcji zwykłych na okaziciela serii B oraz 454.546 akcji zwykłych na okaziciela serii B. Wartość nominalna akcji wynosi 0,10 zł. W dniu 22 maja 2012 r. prawa do akcji serii B zadebiutowały na rynku NewConnect.

W dniu 24 maja 2012r. zarząd Firmy Forposta S.A. powziął informację o dokonaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – wschód w Katowicach, rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki do kwoty 145.454,60 zł. Do rejestru wpisano 454.546 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

W dniu 19 czerwca 2012 r. spółka Forposta S.A. otrzymała z Urzędu Komunikacji Elektronicznej zaświadczenie o wpisie Emitenta do Rejestru operatorów pocztowych. Ww. wpis uprawnia spółkę Forposta S.A. do wykonywania działalności pocztowej niewymagającej zezwolenia na terytorium Polski. Ponadto, dzięki uzyskaniu ww. wpisu, po uwolnieniu rynku pocztowego, które nastąpił w dniu 1 stycznia 2013 r. Forposta jest uprawniona do świadczenia usług pocztowych zastrzeżonych dotychczas dla Poczty Polskiej, tj. dotyczących korespondencji do 50 gr., a także krajowych przesyłek adresowych.

W skład pierwszej rady nadzorczej podmiotu weszły osoby: Kuśmierski Czesław, Sabowicz Przemysław, Kurpeta Katarzyna, Kubisz Mirosław, Bąk Marcin.

III. Ocena uzyskanych efektów i przewidywany rozwój (sprzedaż, produkcja, personel),

ForPOSTA S.A. w kompletności planowania średnioterminowego zakłada wdrożenie poszczególnych projektów w etapach, zakładając zarówno powodzenie jak i jego brak w każdej z faz rozwoju. Badania rynkowe ukazują jednak wyraźną medianą, potrzebę skupienia działań nad istotnym powodzeniem wdrożeń. W związku z tym spółka realizuje w obecnej fazie analizę wzrostu potrzeb operacyjnych zarówno z punktu widzenia sprzętowego jak i osobowego odpowiednich jednostek. Docelowość działań obejmuje stworzenie 49 sortowni lokalnych w byłych miastach wojewódzkich. Okazuje się jednak, że istnieje możliwość rozszerzenia strategii o dodatkowe jednostki, co w najbliższym czasie zostanie poddane testom i ocenie

przez zespół operacyjny. Etap rozwoju w kolejnych kwartałach pozwoli w pełni uzupełnić siatkę obecnie posiadanych możliwości doręczeńowych. W kolejnych fazach rozwoju spółka będzie uaktualniać ofertę z uwzględnieniem aktualnych barometrów rynkowych. Docelowe wdrożenia produktów przy założeniach obecnej dynamiki, powinny zawrzeć się na przełomie roku 2013 i 2014. Spółka przygotowania jest jednak na wahania związane z niewielkimi opóźnieniami związanymi ze skalą przyjętego działania.

Działania ukierunkowane na promocję realizowanych w kolejnych kwartałach usług, pozwolą na poszerzenie portfela klientów, którzy docelowo na przełomie roku będą mogli korzystać z pełnej palety usług oferowanych przez spółkę. Pozwoli to stopniowo i z rozwagą przechodzić w każdy etap obsługi, ukazując klientom coraz większe korzyści ze współpracy.

W roku sprawozdawczym spółka osiągnęła obroty wysokości 3 923 921,48 PLN,. Przychody z tytułu świadczenia usług doręczeń i kolportażu stanowiły 100% Działalność spółki w dalszym ciągu koncentrowała się na rynku krajowym. Spółka na dzień 31.12.2012 r. zatrudniała 10 osób w ramach umowy o pracę.

IV. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka realizuje strategię pełnej transparentności działań związanych ze swoim rozwojem. Pozwoliło to na uzyskanie wielu nagród i certyfikatów, które są potwierdzeniem dążności do celu jakim jest stworzenie rzetelnego partnera biznesowego dla każdego segmentu gospodarki. Obecnie spółka tworzy zintegrowany system doręczeń oparty na elektronicznych systemach obsługi paczek, listów oraz przesyłek awizowanych. Dodatkowe badania skupiają się nad innowacyjnym modelem Poczty Hybrydowej, która skróci czas realizacji doręczeń nawet do jednego dnia w serwisie standardowym. W chwili obecnej projekty te zmierzają ku końcowym etapom projektowym i stopniowo, moduły każdego z projektów, przekazywane są do jednostek odpowiedzialnych za ocenę rynkowego zapotrzebowania proponowanych rozwiązań.

V. Aktualny i przewidywany stan majątkowy oraz sytuacja finansowa,

Na dzień 31.12.2012 r. sytuacja majątkowa i finansowa spółki przedstawiała się następująco:

Majątek Spółki

Aktywa trwałe: 73 443,06

Aktywa obrotowe: 4 860 117,47

Aktywa razem: 4 933 560,53

Wyniki finansowe Spółki

Przychody ze sprzedaży: 3 923 921,84

Pozostałe przychody operacyjne: 361 282,24

Przychody finansowe: 16 441,74

Przychody razem: 4 301 645,82

Koszty działalności operacyjnej: 4 492 803,34

Pozostałe koszty operacyjne: 208 436,56

Koszty finansowe: 4 054,48

Koszty razem: 4705294,38

Zysk/strata z działalności operacyjnej: -416035,82

Zysk/strata brutto: -403648,56

Podatek dochodowy: 0,00

Zysk/strata netto: -403648,56

Wszelkie działania które Zarząd firmy Forposta S.A. planuje podjąć w 2013 r. związane są z poprawą rentowności oraz mają na celu przywrócenie zarówno wielkości obrotów jaki i poziomu zysku osiąganego w latach wcześniejszych.

Spółka w dającej się przewidzieć przyszłości nie przewiduje innych istotnych zmian stanu majątkowego.

VI. Zdarzenia, które istotnie wpłynęły na działalność, czynniki ryzyka i zagrożenia.

Spółka zamykając kwestię podjętych działań w ubiegłym roku, całkowicie zakończyła projektowanie produktów, które po testach zostaną wdrożone w zakres sprzedawanych usług. Rok 2012, który zamknął się w przewidzianym wcześniej bilansie kosztów był naznaczony problemami kadrowymi spółki. Personel zarządzający i operacyjny przeszedł jednak ostatecznie gruntowną przebudowę i po początkowych problemach spółka zbudowała w pełni zintegrowany zespół składający się ze specjalistów, którzy uzupełnili dotychczasowe niedobory osobowe. Czynniki ryzyka i zagrożeń jakie w chwili obecnej obserwuje spółka to m.in. działania konkurencji, które mimo dosyć niewielkiej dynamiki wdrożenia nowych usług są stale monitorowane. Z punktu widzenia wdrażanych produktów obserwuje się planowany wzrost cen w zakresach oferowanych przez konkurencję usług, co pozwala pozytywnie spoglądać na niedaleką przyszłość wdrożeń na rynku pocztowym. Operator oferujący najwyższą jakość w zoptymalizowanej dla odpowiednich podmiotów cenie to główny cel konsekwentnie opracowywany od początku działań projektowych spółki. Inne ryzyka jakie wymieniła spółka w raportach poprzednich są stale kalkulowane i w oparciu o najlepszą wiedzę analityczną i w konsekwencji ich wypadkowych, spółka planuje wdrożenia odpowiednich produktów w możliwie najlepszym okresie. ForPOSTA S.A. posiada pełną świadomość wszelkich zagrożeń jakie mogą nastąpić w toku wdrożeń produktowych i w wyniku innych działań podejmowanych przez spółkę. Stała ich obserwacja pozwala na w pełni odpowiedzialne zarządzanie ryzykiem i ustalenie odpowiedniej chronemiki wdrożeń produktów spółki. W ocenie działu operacyjnego

jest to kluczowe działanie dla budowy optymalnie skonstruowanej siatki doręczeń, która pozwoli na oferowanie usług najwyższej jakości nawet przy obsłudze skrajnych wolumenów.

VII. Informacja o nabyciu udziałów (akcji) własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia.

Spółka nie nabywała akcji własnych.

V. OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Rady Nadzorczej oraz Zgromadzenia Akcjonariuszy

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego jednostki FORPOSTA S.A. z siedzibą w 40-129 Katowice ul. Misjonarzy Oblatów 11, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2012r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: 4 933 560,53 zł;
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wykazujący stratę netto w wysokości: 403 648,56 zł;
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę: 200 877,94 zł;
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę: 649 582,93 zł;
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik jednostki.

Kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej spółki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki)

rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2012r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

**Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie**

Jolanta Pyrz
Nr w rejestrze 9714

**W imieniu podmiotu Nr 2679
uprawnionego do badania
sprawozdań finansowych**

Prezes Zarządu Jolanta Pyrz

Chorzów; 17 maja 2013 roku

Raport
z badania sprawozdania finansowego
jednostki FORPOSTA S.A.
z siedzibą w 40-129 Katowice, ul. Misjonarzy Oblatów 11
za rok obrotowy 01.01.2012 - 31.12.2012

A. Część ogólna

1. Jednostka działa na podstawie statutu sporządzonego w formie aktu notarialnego w dniu 29.06.2011r. Repertorium A nr 9063/2011 oraz aneksu z dnia 26.04.2012r. Rep.A nr 2832/2012. Spółkę zawiązano na czas nieokreślony.
2. Ponadto jednostka posiada następujące dokumenty legalizujące jej działalność:
 - a) aktualny wpis do rejestru przedsiębiorców w KRS pod numerem 0000391895 z dnia 22.07.2011r. w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego w Katowicach.
 - b) numer identyfikacji podatkowej NIP 954-23-78-403 nadany w dniu 28.06.2001r. przez Urząd Skarbowy w Katowicach.
 - c) numer identyfikacyjny Regon 277512722 nadany w dniu 02.08.2011 przez Urząd Statystyczny w Katowicach.
 - d) koncesje, zezwolenia i licencje na wykonywanie działalności, określone w ustawie z dnia 02.07.2004r. o swobodzie działalności gospodarczej i innych przepisach szczególnych:
 - numer B-00448 w Rejestrze operatorów pocztowych z dnia 12.06.2012 roku.
3. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki, wynikającym ze statutu i wpisu do właściwego rejestru jest:

53,20,Z Pozostała działalność pocztowa i kurierska.

4. Poza wymienionym w punkcie 3 przedmiotem działalności określonym w uregulowaniach prawnych, jednostka nie prowadziła w roku sprawozdawczym działań pozaumownych.
5. Według stanu na dzień bilansowy nie występowały powiązania z innymi jednostkami (jednostką dominującą, znaczącego inwestora, jej jednostkami zależnymi, współzależnymi i stowarzyszonymi oraz jednostkami znajdującymi się wraz z jednostką pod wspólną kontrolą, a także współnikami jednostki współzależnej – w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 43 uor).
- 5a. Stosownie do ustaleń z punktu 5 badana jednostka nie jest jednostką sprawującą kontrolę nad inną jednostką i nie ma obowiązku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej (art. 56, 57 i 58 uor).
6. Organy jednostki przedstawiają się następująco:

- a) Zarząd powołany przez uprawniony organ na 5-letnią kadencję, prowadząc sprawy spółki na podstawie bezterminowej umowy o pracę, zawartej przez Radę Nadzorczą:

Prezes Zarządu Tomasz Kuśmierski od dnia 26.06.2011

Na dzień badania ww. skład osobowy Zarządu nie uległ zmianie.

- b) Rada Nadzorcza o 3-letniej kalendarzowej kadencji określonej w statucie spółki, funkcjonowała w składzie:

Przewodniczący RN Czesław Kuśmierski od dnia 26.06.2011

Wiceprzewodniczący RN Przemysław Sabowicz od dnia 26.06.2011

Członek RN Katarzyna Kurpeta od dnia 26.06.2011

Członek RN Mirosława Kubisz od dnia 26.06.2011

Członek RN Marcin Bąk od dnia 26.08.2011

Na dzień badania ww. skład osobowy Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

7. Księgi spółki prowadzi oraz sporządza sprawozdanie finansowe Tomasz Stefański, właściciel Biura Usług Księgowych JON TAX z siedzibą w Katowicach.
8. Kapitały własne kształtują się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na dzień bilansowy br.	Stan na dzień bilansowy pr.
Kapitał (fundusz) własny	4 437 334,33	4 638 212,27
Kapitał (fundusz) podstawowy	145 454,60	100 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
Kapitał (fundusz) zapasowy	4 730 479,61	3 580 270,49
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		

Zysk (strata) z lat ubiegłych	(34 951,32)	(34 951,32)
Zysk (strata) netto	(403 648,56)	992 893,10
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (w.ujemna)		

Kapitał podstawowy 145 454,60 zł, dzieli się na 1 454 546 równych i niepodzielnych akcji, każda o wartości nominalnej 0,10 zł. Wartość bilansowa 1 akcji wynosi 3,05 zł.

Wyżej wymieniona kwota kapitału podstawowego wykazana została:

- w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej do rejestru przedsiębiorców, zgodnie z art. 36 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości,
- zgodnie z księgą akcji prowadzoną według wymagań art. 341 Ksh,
- jest w całości opłacona gotówką, zgodnie z art. 306 i 309 Ksh,
- odpowiada wysokości określonej w art. 308 Ksh,

W badanym roku obrotowym spółka debiutowała na rynku NewConnect i wyemitowała 454 546 akcji serii B.

- Dla realizacji celów wymienionych w punkcie 3 i 4 jednostka zatrudniała średnio w badanym roku obrotowym 11 osób, a w roku poprzednim 14 osób (po przeliczeniu na pełne etaty).
- Uchwałą nr 4 Rady Nadzorczej z dnia 28.11.2012 do obowiązkowego w świetle art. 64 ustawy o rachunkowości badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy – zgodnie z art. 66 ustęp 4 uor - wybrany został podmiot audytorski Koncept-Finanse Sp. z o.o. z siedzibą w 41-503 Chorzów, ul. Narutowicza 1 wpisany pod numerem 2679 na listę podmiotów uprawnionych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
- Niniejsze badanie, zgodnie z umową nr 15/2012 z dnia 04.12.2012 zawartą w wykonaniu uchwały z punktu 10 przeprowadzono w siedzibie jednostki w okresie od 15.04.2013 do 29.04.2013r.
- Zarówno podmiot audytorski, jak i przeprowadzający badanie w jego imieniu kluczowy biegły rewident Jolanta Pyrz (nr rej. 9714) oraz uczestnik Bartosz Pyrz biorący udział w badaniu oświadczają, że pozostają niezależni od badanej jednostki, w rozumieniu art. 56 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 07 maja 2009r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. nr 77, poz. 649 z 2009r. z późn. zm.).
- Sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający było zbadane przez podmiot audytorski Koncept-Finanse Sp. z o.o. z siedzibą w 41-503 Chorzów, ul. Narutowicza 1 wpisany pod numerem 2679 i otrzymało opinię bez zastrzeżeń. Sprawozdanie to zostało zatwierdzone przez WZA w dniu 26.04.2012r.

Zysk bilansowy uchwałą nr 03/04/2012 WZA z dnia 26.04.2012r. przeznaczono na kapitał zapasowy.

- Zatwierdzone sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający badany zostało:

- a) stosownie do art. 69 ustawy o rachunkowości złożone wraz z innymi dokumentami w Sądzie Rejonowym – Wydział KRS Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w dniu 11.05.2012.
- b) stosownie do art. 27 ustawy z 15.02.1992r. złożone w Urzędzie Skarbowym w dniu 11.05.2012

Księgi rachunkowe za poprzedni rok obrotowy zostały zamknięte w sposób wyłączający możliwość dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe.

15. Zbadane sprawozdanie finansowe za bieżący rok obrotowy, podpisane przez Zarząd i osobę sporządzającą, zgodnie z art. 45 ustawy o rachunkowości, składa się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
 - b) bilansu na dzień 31.12.2012r., z sumą aktywów i pasywów 4 933 560,53 zł
 - c) rachunku zysków i strat wykazującego za rok obrotowy wynik finansowy (-) (403 648,56) zł
 - d) zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy,
 - e) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy,
 - f) dodatkowych informacji i objaśnień,
- oraz dołączonego sprawozdania Zarządu z działalności jednostki w roku obrotowym.

16. Zgodnie z art. 67 ustawy o rachunkowości jednostka udostępniła biegłemu prowadzone księgi rachunkowe i dokumenty stanowiące podstawę ich sporządzenia oraz udzieliła informacji niezbędnych do wydania opinii biegłego rewidenta o badanym sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły ograniczenia zakresu badania.

17. Ponadto kierownik jednostki, stosownie do art. 67 ustawy o rachunkowości, złożył w dacie zakończenia badania - pisemne oświadczenie dotyczące m.in.:

- a) kompletności, prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego przedłożonego do badania oraz uzupełniającego sprawozdania z działalności,
- b) ujawnienia w informacji dodatkowej wszelkich zobowiązań korespondujących z dniem bilansowym,
- c) niezastnienia innych zdarzeń gospodarczych, wpływających istotnie na informacje ilościowe i jakościowe wynikające ze sprawozdania finansowego.

18. Niniejszy raport został opracowany przez biegłego rewidenta na podstawie rewizyjnej dokumentacji roboczej, wymaganej przez art. 65 ust. 6 ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem:

- a) stosownych prób badawczych w zakresie wiarygodności i zgodności, w tym pozycji dominujących kwotowo,
- b) poziomu istotności ustalonego przez biegłego dla sprawozdania finansowego,
- c) zawodowego osądu przez biegłego zgodności zdarzeń gospodarczych z operacjami księgowymi,
- d) stanu rozrachunków z tytułów publiczno - prawnych i ich zgodności z danymi deklarowanymi przez badaną jednostkę, które stanowiły podstawę do ich ujęcia w księgach rachunkowych.

B. Analiza ekonomiczno – finansowa.

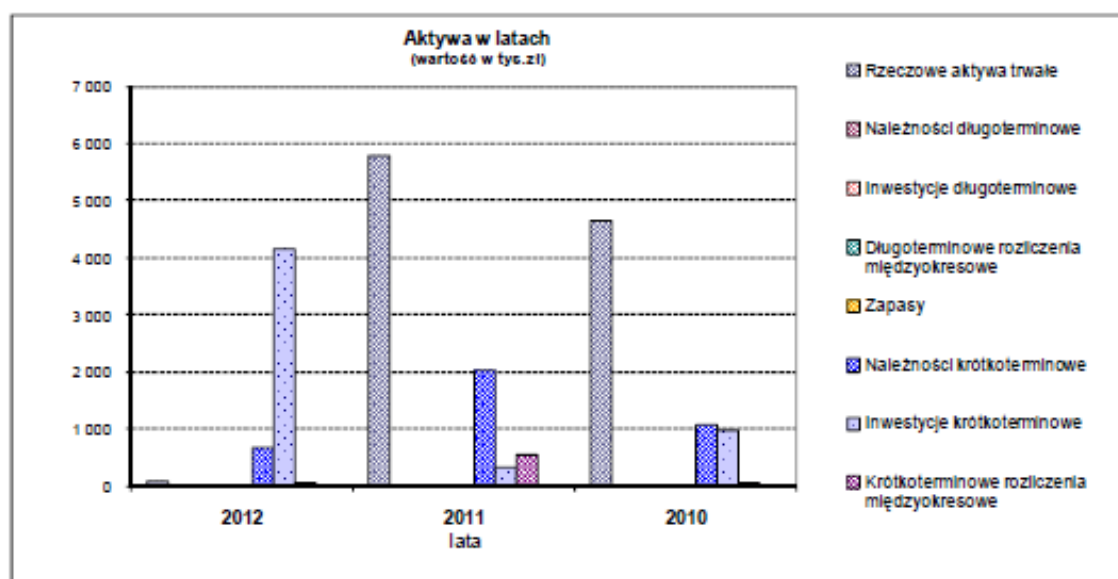
Analizę ekonomiczno – finansową jednostki przeprowadzono na podstawie wyników osiągniętych w latach 2010 – 2012.

1. Analiza bilansu

Aktywa, dane w tys. zł z rachunkowym zaokrągleniem setek zł:

Lp	Wyszczególnienie	2012		2011		2010		Zmiana stanu			
		kwota	% udziału	kwota	% udziału	kwota	% udziału				
								2012/2011	%	2012/2010	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A	Aktywa trwałe	73,4	1,5	5775,2	66,8	4 655,1	69,2	(5701,8)	1,3	(4 581,6)	1,6
I	Wartości niematerialne i prawne										
II	Rzeczowe aktywa trwałe	73,4	1,5	5775,2	66,8	4 655,1	69,2	(5701,8)	1,3	(4 581,6)	1,6
III	Należności długoterminowe										
1	Od jednostek powiązanych										
IV	Inwestycje długoterminowe										
a	w jednostkach powiązanych										
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe										
B	Aktywa obrotowe	4 860,1	98,5	2 871,7	33,2	2 072,3	30,8	1 988,4	169,2	2 787,8	234,5
I	Zapasy										
II	Należności krótkoterminowe	668,0	13,5	2 010,0	23,2	1 055,4	15,7	(1342,0)	33,2	(387,5)	63,3
1	Należności od jednostek powiązanych										
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 142,0	84,0	319,6	3,7	969,2	14,4	3 822,4	1 296,0	3 172,8	427,4
a	w jednostkach powiązanych										
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50,2	1,0	542,1	6,3	47,7	0,7	(491,9)	9,3	2,5	105,2
	Aktywa razem	4 933,6	100,0	8 646,9	100,0	6 727,4	100,0	(3713,4)	57,1	(1 793,8)	73,3

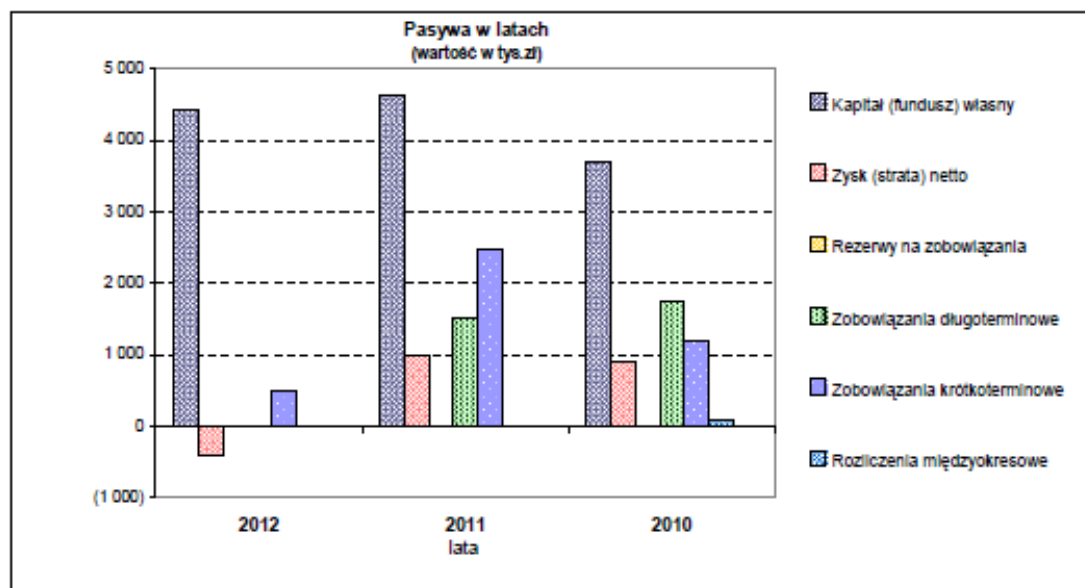
Graficznie aktywa przedstawiają się następująco:



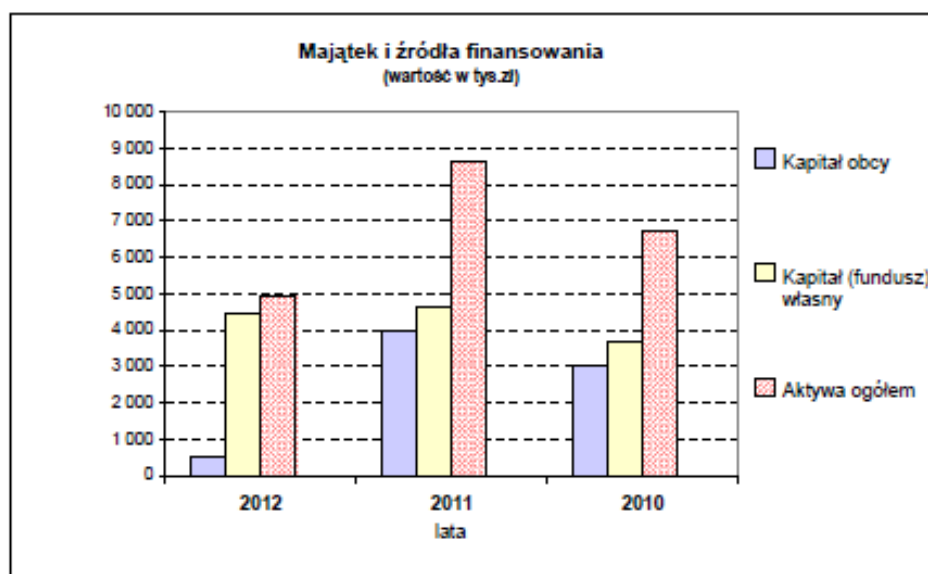
Pasywa, dane w tys. zł z rachunkowym zaokrągleniem setek zł:

Lp	Wyszczególnienie	2012		2011		2010		Zmiana stanu			
		kwota	% udziału	kwota	% udziału	kwota	% udziału	2012/2011		2012/2010	
									%		%
1	2	3	4	3	4	5	6	9	10	11	12
A.	Kapitał (fundusz) własny	4 437,3	89,9	4 638,2	53,6	3 689,8	54,8	(200,9)	95,7	747,6	120,3
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	145,5	2,9	100,0	1,2	50,0	0,7	45,5	145,5	95,5	290,9
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)										
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)										
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 730,5	95,9	3 580,3	41,4	2 739,2	40,7	1 150,2	132,1	1 991,3	172,7
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny										
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe										
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(35,0)	(0,7)	(35,0)	(0,4)				100,0	(35,0)	
VIII.	Zysk (strata) netto	(403,6)	(8,2)	992,9	11,5	900,6	13,4	(1 396,5)	(40,7)	(1 304,2)	(44,8)
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)										
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	496,2	10,1	4 008,7	46,4	3 037,6	45,2	(3 512,5)	12,4	(2 541,4)	16,3
I.	Rezerwy na zobowiązania										
II.	Zobowiązania długoterminowe			1 513,9	17,5	1 742,5	25,9	(1 513,9)		(1 742,5)	
1.	Wobec jednostek powiązanych										
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	494,7	10,0	2 488,0	28,8	1 201,3	17,9	(1 993,3)	13,9	(706,7)	41,2
1.	Wobec jednostek powiązanych										
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1,5	0,0	6,8	0,1	93,8	1,4	(5,3)	22,6	(92,3)	1,6
Pasywa razem		4 933,6	100,0	8 646,9	100,0	6 727,4	100,0	(3 713,4)	57,1	(1 793,8)	73,3

Graficznie pasywa przedstawiają się następująco:



Graficznie zmiany w aktywach i pasywach przedstawiają się następująco:



Zgodnie z powyższymi danymi wynikającymi z bilansu analitycznego na sytuację badanej jednostki istotnie wpływają następujące aspekty:

- aktywa trwale stanowią 1,5% całego majątku jednostki, w tym jedyną pozycję stanowią rzeczowe aktywa trwałe;
- jednocześnie widoczny jest spadek bilansowej wartości rzeczowych aktywów trwałych, który w stosunku do roku poprzedniego stanowi kwotę 5 701,8 tys. zł.
Jest to rezultatem przeniesienia majątku trwałego do odrębnego podmiotu powstałego z podzielenia spółki. Aktualna, narastająca wartość umorzenia środków trwałych wynosi 85,37% ich wartości początkowej;
- w grupie majątku obrotowego odnotowano wzrost o 1 988,4 tys. zł (69,2% do roku 2011), który obejmuje głównie:
 - spadek należności krótkoterminowych o 1 342,0 tys. zł (66,8%) w stosunku do roku ubiegłego;
 - wzrost stanu środków pieniężnych na 31.12.2012 r. o 3 822,4 tys. zł (1196%) w stosunku do roku poprzedniego wynikający z emisji akcji serii B ;
- udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku jednostki na dzień bilansowy wyniósł 89,9% w stosunku do ogólnej sumy aktywów, co wpływa korzystnie na stabilność finansową badanej jednostki;
- kapitał podstawowy wzrósł o 45,5 tys. zł (45,5%) na przestrzeni badanego roku;
- największą pozycją kapitału własnego (95,9% pasywów) jest kapitał zapasowy pochodzący z agio;
- zobowiązania długo- i krótkoterminowe uległy istotnemu zmniejszeniu (odpowiednio, o 100% i 80,1%) w stosunku do roku 2011. Zmiany te są także skutkiem podziału spółki, wspomnianego w punkcie b).

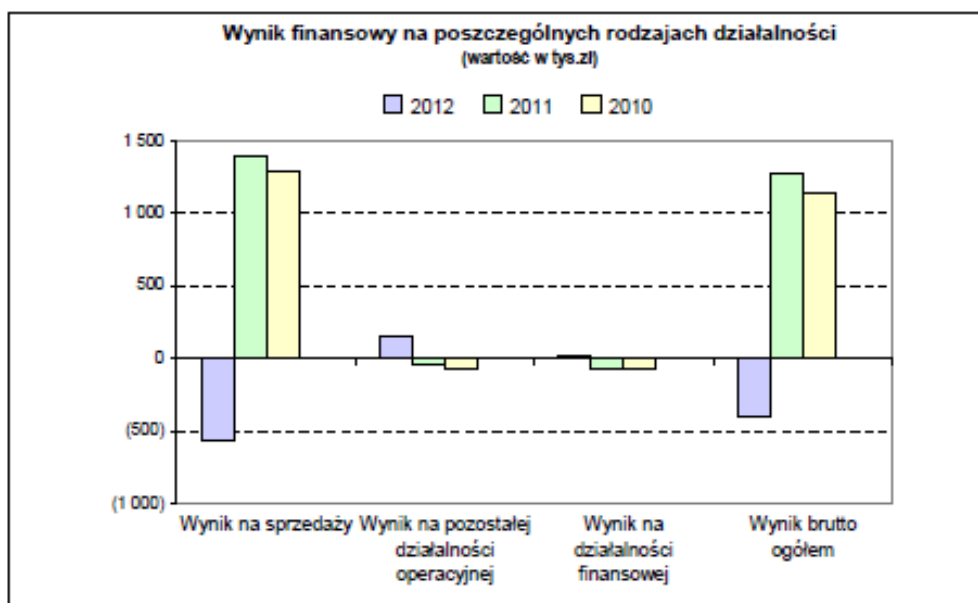
2. Rachunek zysków i strat (w tys. zł) z rachunkowym zaokrągleniem setek zł:

Lp	Wyszczególnienie	2012 rok		2011 rok		2010 rok		Zmiana stanu			
		kwota	%	kwota	%	kwota	%	2012/2011		2012/2010	
								%		%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A. Działalność podstawowa											
1.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 923,9	91,2	7 475,1	97,6	7 216,5	98,4	(3 551,1)	52,5	(3 292,6)	54,4
2.	Koszty własny sprzedaży	4 492,8	95,5	6 083,1	95,1	5 931,2	95,7	(1 590,3)	73,9	(1 438,4)	75,7
3.	Wynik na sprzedaży	(568,9)		1 391,3		1 285,4		(1 960,8)	(40,9)	(1 854,2)	(44,3)
B. Pozostała działalność operacyjna											
1.	Pozostałe przychody operacyjne	361,3	8,4	183,0	2,4	113,2	1,5	178,3	197,4	248,1	319,2
2.	Pozostałe koszty operacyjne	208,4	4,4	230,3	3,6	187,0	3,0	(21,9)	90,5	21,4	111,4
3.	Wynik na działalności operacyjnej	152,8		(47,3)		(73,8)		200,2	(323,0)	226,7	(207,0)
C.	Wynik operacyjny (A3+B3)	(416,0)		1 344,6		1 211,5		(1 760,6)	(30,9)	(1 627,5)	(34,3)
D. Działalność finansowa											
1.	Przychody finansowe	16,4	0,4	2,1	0,0	5,1	0,1	14,4	792,1	11,3	320,7
2.	Koszty finansowe	4,1	0,1	80,4	1,3	81,6	1,3	(76,4)	5,0	(77,6)	5,0
3.	Wynik na działalności finansowej	12,4		(78,4)		(76,5)		90,8	(15,8)	88,9	(16,2)
E. Zdarzenia nadzwyczajne											
1.	Zyski nadzwyczajne										
2.	Straty nadzwyczajne										
3.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych										
F.	Zysk (strata) brutto (C+D3+E3)	(403,6)		1 266,2		1 135,0		(1 669,9)	(31,9)	(1 538,7)	(35,6)
1.	Podatek dochodowy			273,3		234,4		(273,3)		(234,4)	
2.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)										
G.	Obowiązkowe obciążenia razem			273,3		234,4		(273,3)		(234,4)	
	Zysk (strata) netto (F-G)	(403,6)		992,9		900,6		(1 396,5)	(40,7)	(1 304,2)	(44,8)
Przychody ogółem											
		4 301,6	100,0	7 660,1	100,0	7 334,9	100,0	(3 358,9)	56,2	(3 033,2)	58,6
Koszty ogółem											
		4 705,3	100,0	6 393,3	100,0	6 199,8	100,0	(1 688,9)	73,6	(1 434,6)	75,9

Rachunek zysków i strat wskazuje na osiągnięcie w roku obrotowym ujemnego wyniku finansowego wynoszącego netto 403,6 tys. zł.

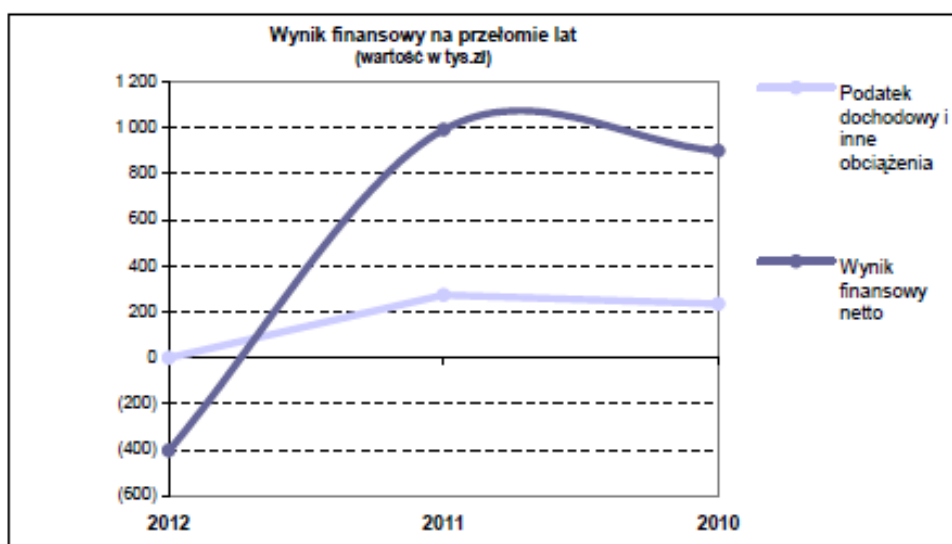
Odnosić należy istotny spadek (o 47,5%) przychodów ze sprzedaży w stosunku do roku 2011.

Udział poszczególnych elementów rachunku zysków i strat kształtujących wynik finansowy przedstawia poniższy wykres:



Na podstawowej sprzedaży osiągnięto stratę wynoszącą 568,9 tys. zł. Sytuację nieznacznie poprawił wynik na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie 152,8 tys. zł, który jest rezultatem głównie otrzymanych dotacji. Natomiast korzystny wynik na działalności finansowej w kwocie zysku wynoszącej 12,4 tys. zł, powstał głównie z uzyskanych odsetek.

Wynik finansowy netto na przełomie lat kształtuje się następująco:



3. Analiza wskaźnikowa

3.1 Wskaźniki rentowności.

Wskaźniki rentowności	wskaźnik bezpieczny	miernik	2012	2011	2010
Rentowność majątku (ROA) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$	6-8	procent	-8,18%	11,48%	13,39%
Rentowność netto $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody ogółem}}$	3-8	procent	-9,38%	12,96%	12,28%
Rentowność kapitału własnego (ROE) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitały własne}}$	16-28	procent	-9,10%	21,41%	24,41%
Skorygowana rentowność majątku $\frac{\text{zysk netto} + (\text{odsetki} - \text{podatek dochodowy od odsetek}) \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$	-	procent	-8,12%	12,24%	14,37%
Dźwignia finansowa rentowność kapitału własnego - skorygowana rentowność majątku $\frac{\text{stopa dodatnia} - \text{to efekt pozytywny}}{\text{stopa ujemna} - \text{to efekt "maczugi finansowej"}}$	wsk. dodatni	procent	-0,98%	9,17%	10,04%
Rentowność inwestycji $\frac{\text{zysk brutto} + \text{odsetki od zadłużeń długoterminowych} \times 100}{\text{kapitały własne} + \text{zobow. długoterminowe}}$	-	procent	-9,10%	20,58%	20,89%

Osiągnięta w roku obrotowym strata netto powoduje, że wszystkie wskaźniki za ten okres przyjmują wartość ujemną.

3.2 Wskaźniki płynności finansowej.

Wskaźniki płynności finansowej	wskaźnik bezpieczny	miernik	2012	2011	2010
Wskaźnik płynności finansowej I stopnia $\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{należności z tyt. dostaw i usług powyżej 12 mc}}{\text{zobowiązania krótkotermin.} - \text{zobow. krótkotermin. powyżej 12 mc}}$	1,2 - 2,0	krotność	9,79	1,15	1,60
Wskaźnik płynności finansowej II stopnia $\frac{\text{aktywa obrot.} - \text{zapasy} - \text{kr. term. BLM czyste} - \text{należ. z tyt. dost. i usl. pow. 12 mc}}{\text{zobowiązania krótkotermin.} - \text{zobow. z tyt. dostaw i usług pow. 12 mc}}$	1,0	krotność	9,69	0,93	1,56
Wskaźnik płynności finansowej III stopnia $\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkotermin.} - \text{zobow. z tyt. dostaw i usług pow. 12 mc}}$	0,1-0,2	krotność	8,35	0,13	0,75
Wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej $\frac{\text{należności z tyt. dostaw i usług}}{\text{zobowiązania z tyt. dostaw i usług}}$	1,0	krotność	1,21	1,90	0,64

Porównanie powyższych wskaźników z ich pożądanymi wartościami – nie wskazuje na występowanie w jednostce zakłóceń w terminowym regulowaniu wymagalnych zobowiązań. Również wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej przekraczający 1,0 sygnalizuje, że całość zobowiązań wobec dostawców ma pokrycie w należnościach od odbiorców.

3.3 Wskaźniki rotacji.

Wskaźniki rotacji (obrotowość)	wskaźnik bezwzględny	miernik	2012	2011	2010
Spyły należności (w dniach) <i>średni stan należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni</i> <i>przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</i>	liczba dni porównywana z lp 18	w dniach	117	60	19
Splata zobowiązań (w dniach) <i>średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni</i> <i>przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</i>	liczba dni porównywana z lp 17	w dniach	69	43	14
Produktywność aktywów <i>przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</i> <i>aktywa ogółem</i>	2,0	zł / zł	0,80	0,86	1,07

Na płynność środków obrotowych ma wpływ szybkość obrotu należnościami i zapasami.

Obrót należnościami w dniach wydłużył się z 19 dni w 2010r. i 60 w 2011r. do 117 dni w roku 2012, co nie jest zjawiskiem korzystnym. Ma to związek z wydłużonym kredytem kupieckim.

Porównanie szybkości obrotu należnościami w dniach z rotacją zobowiązań w dniach wskazuje na niezachowanie optymalnej równowagi dni rotacji, w odniesieniu do należności i zobowiązań.

Wskaźnik produktywności aktywów służący do oceny efektywności gospodarowania majątkiem wynoszący 0,8 informuje, że 1 zł zaangażowanego majątku przysporzył 80 gr przychodów, co wskazuje na wzrastającą majątkochłonność przypadającą na poziom osiągniętej sprzedaży. Im wyższy poziom tego wskaźnika – tym właściwsze zarządzanie majątkiem jednostki.

Odwrotnością wskaźnika produktywności jest wskaźnik majątkochłonności przychodów ze sprzedaży, który będąc relacją wartości majątku do kwoty przychodów – określa poziom kapitałochłonności sprzedaży.

3.4. Omówienie pozostałych wskaźników.

3.4.1. Wskaźniki do analizy poziomej i pionowej bilansu.

Wstępna analiza bilansu	wskaźnik bezwzględny	miernik	2012	2011	2010
Złota reguła bilansowania <i>(kapitały własne + rezerwy długoterminowe) x 100</i> <i>aktywa trwałe</i>	100-150	procent	6041,87%	80,31%	79,26%
Złota reguła bilansowania II <i>kapitały obce krótkoterminowe x 100</i> <i>aktywa obrotowe</i>	40-80	procent	10,21%	86,87%	62,50%
Złota reguła finansowania <i>kapitały własne x 100</i> <i>kapitał obcy</i>	powyżej 100	procent	894,22%	115,70%	121,47%
Wartość bilansowa jednostki <i>Aktywa ogółem - zobowiązania ogółem</i>	wskaźnik wzrostowy	tys.zł	4 437,3	4 638,2	3 689,8
Wskaźnik wyposażenia jednostki w trwałe środki gospodarcze <i>aktywa trwałe x 100</i> <i>aktywa ogółem</i>	30-50	procent	1,49%	66,79%	69,20%

Uwagę zwraca wskaźnik „Złotej reguły bilansowania”, gdyż wskaźnik wyższy od 100 sygnalizuje prawidłowość sfinansowania aktywów trwałych kapitałami własnymi i sprzyja utrzymaniu równowagi finansowej jednostki, co potwierdza także wskaźnik „Złotej reguły finansowania”, gdyż zobowiązania jednostki nie przekraczają kapitałów własnych, czyli nie wpływają na osłabienie płynności finansowej jednostki.

Odnutowania wymaga także wskaźnik „Wyposażenia jednostki w środki trwałe”, który istotnie obniżył swoją wartość i nie przekracza 30% aktywów.

3.4.2. Pozostałe wskaźniki.

Pozostałe wskaźniki	wskaźnik bezpieczny	miernik	2012	2011	2010
Wydajność pracy <u>przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</u> przeciętne zatrudnienie (w etatach)	wskaźnik wzrostowy	tyś. zł	356,7	679,6	515,5
Wskaźnik Altmana $Z = (0,717x_1) + (0,847x_2) + (3,3x_3) + (0,4206x_4) + (1,0x_5)$	powyżej 2,9	-	4,85	1,96	2,33
Model Hołdy $Z_h = 0,605 + 0,681 \cdot x_1 - 0,0196 \cdot x_2 + 0,00969 \cdot x_3 + 0,000672 \cdot x_4 + 0,157 \cdot x_5$	powyżej 6,1	-	7,43	1,60	1,90

Spadek wskaźnika wydajności pracy, w stosunku do roku 2011, koresponduje ze spadającymi przychodami jednostki.

Kilkustopniowy model Altmana, który rozpoznaje symptomy zagrożenia zdolności płatniczej i zagrożenia upadłością, wskazując na powiązania kapitału własnego i kapitału obcego z majątkiem jednostki, nie wskazuje na podwyższone ryzyko upadłości jednostki w ciągu roku od dnia bilansowego zamykającego badany rok.

3.4.3. Wskaźniki przepływów pieniężnych.

Wskaźniki przepływów pieniężnych Cash flow	wskaźnik bezpieczny	miernik	2012	2011	2010
Nadwyżka finansowa jednostki (płynna gotówka) Wynik finansowy netto + amortyzacja	-	tyś. zł	(382,3)	1 130,3	1 031,8

Nadwyżka finansowa lepiej od zysku bilansowego odzwierciedla efekty gospodarowania stanowiąc źródło zwrotu kapitałów obcych.

3.4.4. Wskaźniki rynku kapitałowego.

Wskaźniki rynku kapitałowego	wskaźnik bezpieczny	miernik	2012	2011	2010
Zysk na 1 akcję (EPS) <u>Wynik finansowy</u> liczba wyemitowanych akcji	-	zł	(0,28)	0,99	0,90
Wartość bilansowa spółki na 1 akcję <u>kapitały własne</u> liczba wyemitowanych akcji	-	zł	3,05	4,64	3,69

Zysk na jedną akcję ma podstawowe znaczenie dla określenia rentowności zaangażowanego kapitału własnego i jest wykorzystywany do oceny celowości dalszego inwestowania w jednostkę.

Również wartość bilansowa spółki równa kapitałowi własnemu przypadającemu na jedną akcję, umożliwia ocenę zasadności inwestycji w takie akcje.

4. Zdolność jednostki do kontynuowania działalności w roku następnym po badanym (w niezmienionym istotnie zakresie).

Uwzględniając wskaźniki dokonanej analizy ekonomiczno – finansowej oraz wyniki badania sprawozdania finansowego i zdarzeń gospodarczych, jakie nastąpiły po dniu bilansowym stwierdza się, że występują istotne odchylenia, szczególnie w zakresie rentowności działalności spółki. Aktualna sytuacja jednostki nie upoważnia jednak do eksponowania poważnego zagrożenia dla kontynuacji jej działalności w roku następnym po roku badanym gdyż zapewniona jest płynność finansowania zobowiązań a spółka posiada plan i pomysł na rozwiązanie obecnych problemów. Jednakże niezbędna jest kontrola wewnętrzna poziomu podstawowych wskaźników ekonomiczno – finansowych, tj. wskaźników rentowności, dźwigni finansowej oraz płynności finansowej, gdyż sytuacja finansowa jednostki nie jest stabilna.

Odnosić należy przy tym fakt, że jednostka poinformowała we „Wprowadzeniu do sprawozdania finansowego” o swej zdolności do kontynuacji działalności w niezmienionym zakresie do końca 2013 roku.

C. Część szczegółowa

1. Prawdliwość stosowanego systemu księgowości.

1.1. Księgowość jednostki.

Księgowość funkcjonuje na podstawie przyjętych przez jednostkę zasad zwanych „Polityką Rachunkowości”, zatwierdzonych przez kierownika jednostki. W opracowaniu tym ujęto wybrane przez jednostkę alternatywne rozwiązania, wynikające z art. 10 ustawy o rachunkowości, w tym reguły, metody i procedury dotyczące:

- a) wyceny przychodów, rozchodów i stanów bilansowych poszczególnych pozycji aktywów i pasywów, również zasad szacowania odpisów aktualizujących utratę wartości, bądź jej przyrost,
- b) inwentaryzacji aktywów i pasywów, ze szczególnym akcentem na inwentaryzację w formie tzw. weryfikacji dokumentów księgowych,
- c) zasad tworzenia i szacowania rezerw na przyszłe zobowiązania (art. 35 „d” ustawy o rachunkowości) i rezerw na przyszłe koszty,

1.2. W zakresie prawidłowości stosowanego systemu księgowości biegły potwierdza, że:

- a) jednostka przestrzegała ciągłości stosowanych zasad rachunkowości, w tym w przedmiocie prawidłowości otwarcia ksiąg rachunkowych na 01.01. roku badanego,

- b) księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki, przy wykorzystaniu systemu komputerowego.
- c) operacje gospodarcze zaewidencjonowane zostały zgodnie z podstawowymi zasadami rachunkowości, w tym zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny,
- d) dowody źródłowe stanowiące podstawę do ujęcia w księgach rachunkowych były sprawdzone i zakwalifikowane zgodnie z art. 21 ust. 1 pkt 6 ustawy o rachunkowości.

1.3. W zakresie zabezpieczenia dostępu do informacji wynikających z ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych oraz za pomocą komputerów stwierdza się, że:

- a) jednostka odpowiednio do przyjętych wewnętrznych zasad uregulowanych w ZPR przechowuje zbiory danych,
- b) przechowywanie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i sprawozdań finansowych dokonywane jest w siedzibie zarządu jednostki, w oryginalnej postaci, w podziale na lata i miesiące,
- c) okresy przechowywania danych były zgodne z art. 74 ustawy o rachunkowości, tj.: sprawozdania finansowe – przechowywanie trwale, a pozostałe zbiory 5 lat - liczone od początku roku następnego.

Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy, a okresem sprawozdawczym miesiąc.

2. Inwentaryzacja aktywów i pasywów

Inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona do bilansu rocznego w zasadniczej części zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości:

- a) w drodze spisu z natury:
 - środki pieniężne w kasie na dzień 31.12.2012.
- b) w drodze potwierdzenia sald:
 - rozrachunki z odbiorcami i dostawcami na dzień 31.12.2012.
 - środki na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2012.
- c) w drodze weryfikacji stanu ewidencyjnego i wyceny:
 - należności spomych i wątpliwych na dzień 31.12.2012.
 - należności z tytułów publiczno – prawnych na dzień 31.12.2012
 - rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2012.
 - kapitały własne na dzień 31.12.2012.

Stwierdza się, że księgi rachunkowe wraz z dokumentacją stanowiącą podstawę do ewidencji księgowej operacji gospodarczych – są prawidłowe w rozumieniu art. 24 ustawy o rachunkowości i stanowią podstawę do sporządzenia zbadanego sprawozdania finansowego.

3. AKTYWA

Aktywa zbadanego bilansu przedstawiają się następująco:

3.1. Aktywa trwałe **73 443,06 zł**

Stanowią one 1,49% aktywów ogółem, z tego przypada na:

3.1.2. Rzeczowe aktywa trwałe w wysokości

73 443,06 zł

Stanowią one 1,49% bilansowej sumy aktywów.

Podział rzeczowego majątku trwałego według grup rodzajowych jest następujący (w zł):

a) Środki trwałe

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inż. iąd. i wod.	Maszyny i urządz.	Środki transp.	Inne środki trw	Razem
Wartość brutto						
Bilans otwarcia	1 763 189,31	1 233 937,08	69 219,91	111 502,50	20 124,96	3 197 973,76
Zwiększenia					12 299,96	12 299,96
Zmniejszenia	1 763 189,31	1 233 937,08	2 150,00			2 999 276,39
Bilans zamknięcia			67 069,91	111 502,50	32 424,92	210 997,33
Umorzenie						
Bilans otwarcia	35 070,56	258 601,20	63 720,08	79 388,69	20 124,96	456 905,49
Zwiększenia	249,92	2 071,04	2 062,44	16 991,13		21 374,53
Zmniejszenia	35 320,48	260 672,24	2 150,00			298 142,72
Bilans zamknięcia			63 632,52	96 379,82	20 124,96	180 137,30
Wartość netto na BO	1 728 118,75	975 335,88	5 499,83	32 113,81		2 741 068,27
Wartość netto na BZ			3 437,39	15 122,68	12 299,96	30 860,03

b) Środki trwałe w budowie:

Treść	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Środki trwałe w budowie	3 034 129,92	19 279,96	3 038 443,88	14 966,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie		27 617,03		27 617,03

W styczniu 2013 roku nastąpił podział spółki i wydzielenie w związku z tym środków trwałych z grupy grunty i nieruchomości wraz z obciążającymi je zobowiązaniami oraz wraz z kapitałem zapasowym.

Biegły stwierdza wiarygodność i zgodność pozycji bilansowej „Rzeczowe aktywa trwałe”, gdyż:

- środki trwałe były w 2012 r. objęte ustawową metodą weryfikacji i oceną ich gospodarczej przydatności. Różnice inwentaryzacyjne nie wystąpiły,
- wycena rzeczowego majątku trwałego jest zgodna z przyjętą „Polityką Rachunkowości” oraz art. 28 ustawy o rachunkowości,
- dokumentacja dotycząca przychodu i rozchodu środków trwałych jest kompletna i prawidłowa,
- środki trwałe amortyzowane są metodą liniową - metod amortyzacji w roku obrotowym nie zmieniono,
- dotychczasowe umorzenie rzeczowych aktywów trwałych ogółem wynosi 85,37 %,
- właściwa jest wycena środków trwałych, w tym umorzenia środków i ich amortyzacji jako zarachowanego w koszty umorzenia oraz z tytułu zmiany wartości,
- jednostka dokonuje raz w roku weryfikacji stawek amortyzacyjnych,

- ewidencja, klasyfikacja oraz prezentacja majątku w sprawozdaniu finansowym - nie nasuwa uwag (koresponduje z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 10.12.2010 r. w sprawie klasyfikacji środków trwałych – Dz.U. Nr 242, poz. 1622),
- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych za rok badany wynosi 21 374,53 zł, w tym koszty amortyzacji nie stanowiące podatkowych kosztów uzyskania w roku badanym wyniosły 5 529,92 zł,
- w środkach trwałych w budowie nie występują inwestycje zaniechane,
- wykazane zaliczki na środki trwałe nie budzą zastrzeżeń.

3.2. Aktywa obrotowe wykazane w bilansie **4 860 117,47 zł**

stanowią 98,51% aktywów ogółem, z tego przypada na:

3.2.2. Należności krótkoterminowe **667 970,15 zł**

stanowią 13,54% aktywów i dotyczą należności od:

Należności i roszczenia	kwota wg ksiąg	Odpis aktualizujący	Kwota w bilansie
Należności z tyt. dostaw i usług	512 815,75	(340,99)	512 474,76
Należności z tyt. podatków i ZUS	33 886,00		33 886,00
Inne należności	196 564,70	(74 955,31)	121 609,39
Razem	743 266,45	(75 296,30)	667 970,15

Należności wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności (art. 28.1.7 i 7^a uor). Stosowny odpis aktualizujący został dokonany w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy utworzone były z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Ponadto w należnościach z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych figuruje kwota 33 886 zł dotycząca nadpłaty w podatku od osób prawnych za 2012r. W należnościach krótkoterminowych nie występują przedawnione salda z tytułu sprzedaży dokonanej przez badaną jednostkę przeszło 2 lata temu (przedawnienie 2 lata od daty wymagalności – art. 554 k.c.).

Inne należności krótkoterminowe obejmują wpłacone kaucje oraz rozrachunki ze spółką wydzieloną dotyczącą podziału.

3.2.3. Inwestycje krótkoterminowe **4 141 956,64 zł**

stanowią 83,95% aktywów i obejmują:

Wyszczególnienie	Stan na dzień bilansowy br.
Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 141 956,64
- w jednostkach powiązanych	
- w pozostałych jednostkach	
- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 141 956,64
Inne inwestycje krótkoterminowe	
Razem	4 141 956,64

Środki pieniężne w kasie zostały zinwentaryzowane, a stany środków pieniężnych na rachunkach i lokatach bankowych potwierdzone na dzień bilansowy przez banki obsługujące jednostkę.

3.2.4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 50 190,68 zł
stanowią 1,02% aktywów i obejmują tytuły:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na koniec okresu
-	podatek vat do rozliczenia w następnych okresach	37 056,39
-	koszty ubezpieczeń i inne rozliczane w czasie	10 939,17
-	zaliczka na badanie	2 195,12
Razem		50 190,68

Biegły nie wnosi uwag do tej pozycji bilansowej, gdyż jednostka wiarygodnie aktywowała koszty w wysokości przypadającej na następne okresy sprawozdawcze, zgodnie z przyjętymi zasadami (art. 39 uor).

3.3. Ogółem aktywa bilansu wynoszą 4 933 560,53 zł

z podkreśleniem, że przy wycenie bilansowej poszczególnych składników jednostka zastosowała się do nadrzędnych zasad rachunkowości, wynikających z ustawy o rachunkowości oraz z zasad określonych w przyjętej polityce rachunkowości. Nie stwierdzono sald nierealnych i przedawnionych.

4. PASYWA zbadanego bilansu kształtują się następująco:

4.1. Kapitały własne zgodnie z aktywami netto ogółem 4 437 334,33 zł

Stanowią one 89,94% pasywów bilansu, w tym mieszczą się:

4.1.1. Kapitał (fundusz) podstawowy 145 454,60 zł

wykazany zgodnie ze stanem faktycznym i prawnym określonym w art. 36 uor, a jego wysokość spełnia wymagania Ksh. Wielkość kapitału podstawowego zwiększyła się w 2012 roku o kwotę 45 454,60 zł akcji emisji B.

4.1.2. Kapitał (fundusz) zapasowy 4 730 479,61 zł

Kapitał zapasowy został zwiększony w roku obrotowym o 992 893,10 zł z podziału zysku za 2011 rok, zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Wspólników i zwiększony o część wartości emisji akcji B powyżej wartości nominalnej (agio) w kwocie 4 435 931,30 zł. oraz zmniejszył się w wyniku podziału spółki o kwotę 4 278 615,28 zł.

4.1.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych (34 951,32) zł

nierozliczona, zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Wspólników

4.1.4. Wynik finansowy netto roku obrotowego – strata (403 648,56) zł

ustalony został na podstawie zdarzeń gospodarczych, ujętych w rzetelnych księgach rachunkowych i jest kwotowo zgodny z wynikiem finansowym figurującym w rachunku zysków i strat.

- 4.2. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 496 226,20 zł
Stanowią one 10,06% bilansowej sumy pasywów i z tego przypada na:

- 4.2.3. Zobowiązania krótkoterminowe 494 686,20 zł
stanowią 10,03% pasywów i obejmują wiarygodnie ustalone:

Wyszczególnienie	Stan na dzień bilansowy br.	Stan na dzień bilansowy pr.
Zobowiązania krótkoterminowe	494 686,20	2 487 954,96
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek w tym:	494 686,20	2 487 954,96
a) kredyty i pożyczki		1 171 128,83
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	423 910,96	1 052 628,50
- do 12 miesięcy	423 910,96	1 052 628,50
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	37 319,93	166 932,48
h) z tytułu wynagrodzeń	33 455,31	97 265,15
i) inne zobowiązania		
3. Fundusze specjalne		

- d) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenione zgodnie z art. 28 ust. 1 uor. obejmują:

Wyszczególnienie	do 12 m-cy	Razem
- Rozrachunki z dostawcami kraj.	422 738,67	422 738,67
- Rozrachunki z dostawcami zagr.		
- Dostawy niefakturowane	1 172,29	1 172,29
Razem	423 910,96	423 910,96

Nie stwierdzono sald przedawnionych, kwalifikujących się do odpisania w pozostałe przychody działalności operacyjnej.

- g) Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych obejmują rozrachunki z następujących tytułów:

Wyszczególnienie	Stan na dzień bilansowy br.
- Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 098,00
- Podatek VAT	3 287,00
- Składki ZUS	28 934,93
Razem	37 319,93

Powyższe zobowiązania są zgodne z deklaracjami podatkowymi złożonymi do US. Co do ich zapłaty - wszystkie pozostałe zostały uregulowane terminowo w styczniu i lutym 2013r.

- h) Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, dotyczące roku obrotowego i lat poprzednich rozliczono częściowo w styczniu 2013r. w kwocie 33 455,31 zł

4.2.4. Rozliczenia międzyokresowe 1 540,00 zł

Stanowią one 0,03% bilansowej sumy pasywów.

Pozycję stanowią rozliczenia dotyczące właściwie ustalonych i wykazanych w pasywach bilansu.

4.3. Ogółem pasywa bilansu 4 933 560,53 zł

Wszystkie pozycje pasywów zostały wykazane w sprawozdaniu finansowym z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości i przyjętej przez jednostkę polityce rachunkowości. nie stwierdzono sald nierealnych i przedawnionych.

5. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01.2012- 31.12.2012r.

sporządzony został w wariancie porównawczym, z uwzględnieniem postanowień art. 47 ustawy o rachunkowości, zgodnie z przyjętą „Polityką Rachunkowości”.

5.1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi wynoszą 3 923 921,84 zł

5.1.1. Przychody ze sprzedaży produktów osiągnięte w roku obrotowym 3 923 921,84 zł

Przychody netto ze sprzedaży produktów są rezultatem zrealizowanej i fakturowanej sprzedaży na rzecz odbiorców krajowych i zagranicznych, przy czym ich zgodność i wiarygodność zastrzeżeń nie budzi, gdyż zachowano ustawową zasadę memoriału i współmierności.

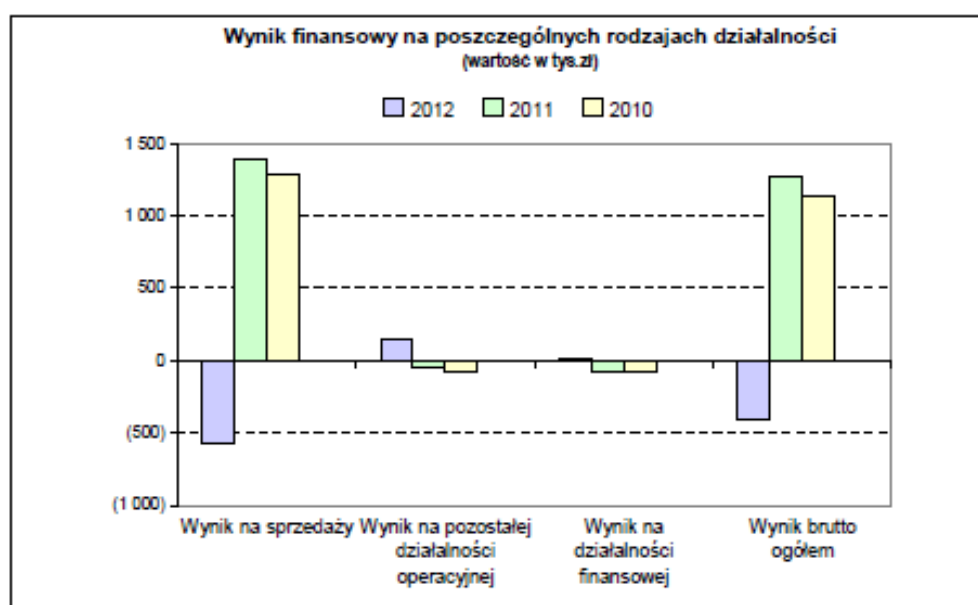
5.2. Koszty działalności operacyjnej za rok obrotowy 4 492 803,34 zł

Koszty te ustalone zostały w sposób współmierny do przychodów, z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady memoriału,

Koszty	Kwota w zł	kosztów w %
Amortyzacja	21 374,53	0,5
Zużycie materiałów i energii	25 299,11	0,6
Usługi obce	3 165 458,58	70,5

Podatki i opłaty	6 844,85	0,2
Wynagrodzenia	805 088,07	17,9
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	135 191,96	3,0
Pozostałe koszty rodzajowe	333 546,24	7,4
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
Razem	4 492 803,34	100,1

Wykres kształtowania się przychodów ze sprzedaży z kosztami działalności operacyjnej.



5.3. Pozostałe przychody operacyjne

361 282,24 zł

obejmują występujące przychody, związane pośrednio z podstawową działalnością jednostki.

Pozostałe przychody operacyjne	Kwota w zł
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	400,00
Dotacje	230 780,00
Inne przychody operacyjne	130 102,24
- otrzymane kary umowne	87 085,26
- umorzone zobowiązania oraz otrzymane odszkodowania	43 016,98
Razem	361 282,24

Stwierdza się prawidłowe udokumentowanie i zakwalifikowanie zdarzeń do pozostałych przychodów operacyjnych, z uwzględnieniem ustawowego zakazu ich kompensowania wynikającego z art.7 ust. 3 uor.

5.4. Pozostałe koszty działalności operacyjnej

208 436,56 zł

Pozostałe koszty operacyjne	Kwota w zł
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
Inne koszty operacyjne	208 436,56
- opłaty skarbowe i sądowe od pozwów	12 363,24
- kary umowne	140 947,34
- spłsane należności, weksle oraz inne n kup	55 125,98
Razem	208 436,56

Powyższe kwoty zostały rzeczowo należycie i memoriałowo udokumentowane, jako koszty pośrednio związane z podstawową działalnością jednostki.

5.5. Przychody finansowe

16 441,74 zł

obejmują wiarygodne korzyści uzyskane przez jednostkę z operacji finansowych roku 2012, w tym głównie odsetki od należności.

Przychody finansowe	Kwota w zł
Dywidendy i udziały w zyskach	
Odsetki	16 441,74
Zysk ze zbycia inwestycji	
Aktualizacja wartości inwestycji	
Inne	
Razem	16 441,74

5.6. Koszty finansowe

4 054,48 zł

obejmują następujące operacje finansowe.

Koszty finansowe	Kwota w zł
Odsetki	4 054,48
Strata ze zbycia inwestycji	
Aktualizacja wartości inwestycji	

Inne	
Razem	4 054,48

5.7. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

W związku z niewystąpieniem strat i zysków nadzwyczajnych końcowy strata brutto za rok obrotowy w rachunku zysków i strat czyni kwotę 403 648,56 zł

5.8. Wynik finansowy brutto

Powyższe dane dotyczące przychodów i kosztów pozwalają na ustalenie figurującego w rachunku zysków i strat wyniku z całokształtu działalności w kwocie - 403 648,56 zł.

6. PRZEKSZTAŁCENIE WYNIKU BRUTTO W PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM ZA ROK OBROTOWY.

6.1. Przekształcenie wyniku brutto w wynik netto:

Wyszczególnienie	Kwota w zł
-Przychód podatkowy	3 982 940,16
-Koszty uzyskania przychodu	4 584 372,94
-Dochód (strata) podatkowy(a)	(601 432,78)
-Dochód do opodatkowania	(601 432,78)
-Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	
-Podstawa opodatkowania	(601 433,00)
-Podatek dochodowy wg stawki 19 %	
-Zysk (Strata) brutto	(403 648,56)
-Zysk (Strata) netto	(403 648,56)

W rachunku zysków i strat jednostka wykazała stratę netto za rok 2012 w wysokości 403 648,56 zł i w tej samej wiarygodnej kwocie figuruje ona - w pasywach bilansu.

W zakresie rozliczeń podatkowych biegły potwierdza zgodność przekształcenia wyniku brutto w wynik netto ze sporządzonymi przez jednostkę „Dodatkowymi informacjami i objaśnieniami”, wymaganymi przez ustawę o rachunkowości - zał. Nr 1 do uor, pkt 2.5. załącznika.

Powyższe rozliczenie, ze względu na wrywkową metodę badania, nie ma charakteru audytu podatkowego.

7. Badanie pozostałych części składowych sprawozdania finansowego.

7.1. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią, zgodnie z art. 48b ustawy o rachunkowości w sposób wiarygodny, powiązany z bilansem i rachunkiem zysków i strat oraz księgami rachunkowymi wykazuje zmianę stanu – zmniejszenie o 649 582,93 zł

7.2. Zestawienie zmian w kapitale własnym w roku obrotowym.

Jednostka kompletnie i wiarygodnie ujęła pozycje kształtujące zmniejszenie kapitału własnego o 200 877,94 zł, zgodnie z bilansem oraz księgami rachunkowymi.

7.3. Informacja dodatkowa.

Informacja dodatkowa obejmuje wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. Informacja dodatkowa zawiera niezbędny zakres danych liczbowych i słownych. Informację dodatkową sporządzono w pełnej zgodności z bilansem, rachunkiem zysków i strat i księgami rachunkowymi. Zakres tematyczny jest zgodny z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

7.4. Sprawozdanie Zarządu z działalności jednostki.

Sprawozdanie z działalności za rok obrotowy spełnia wymogi określone w art. 49 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, a informacje i liczbowe dane w nim zawarte są zgodne z danymi zbadanego sprawozdania finansowego i księgami rachunkowymi.

7.5. Naruszenie przepisów prawa.

W wyniku zastosowanych procedur w ramach badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy – nie ujawniono istotnego naruszenia przez jednostkę obowiązujących przepisów prawa wpływających na sprawozdanie finansowe.

7.6. Dodatkowe zagadnienia.

Umowa o badanie nie przewidywała sprawdzenia dodatkowych zagadnień.

7.7. Zdarzenia po dacie bilansu.

Biegły stwierdza, że między dniem bilansowym 31.12.2012r., a datą zakończenia badania nie wystąpiły istotne zdarzenia gospodarcze, mające wpływ na roczne sprawozdanie finansowe i wynik bilansowy, przy czym uwzględnia się w tym zakresie oświadczenie złożone przez Zarząd w dniu 26.04.2013.

7.8. Transakcje z jednostkami powiązanymi.

Nie występują.

8. Podsumowanie.

Podsumowanie wyników badania zawarte jest w opinii biegłego rewidenta, stanowiącej odrębny dokument, wymagany przez ustawę o rachunkowości.

Raport zawiera 24 strony kolejno ponumerowane i opatrzone podpisem biegłego rewidenta.

Integralną część raportu stanowią załączniki:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy.
2. Bilans sporządzony na 31.12.2012r.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok obrotowy.
7. Sprawozdanie Zarządu z działalności jednostki w roku obrotowym.

**Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie**

**W imieniu podmiotu Nr 2679
uprawnionego do badania
sprawozdań finansowych**

Jolanta Pyrz

Nr w rejestrze 9714

Prezes Zarządu Jolanta Pyrz

Chorzów; 17 maja 2013 roku

VI. OŚWIADCZENIA

Oświadczenie Zarządu Forposta S.A. w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego za 2012 rok

Zarząd Forposta S.A. oświadcza, że według najlepszej wiedzy Zarządu Spółki, sprawozdanie finansowe za 2012 rok i dane porównywalne za 2011 rok wraz z opinią i raportem z badania sprawozdania finansowego, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy a także, że sprawozdanie zarządu z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Prezes Zarządu
Tomasz Kuśmierski

Oświadczenie Zarządu Forposta S.A. w sprawie biegłego uprawnionego do badania rocznych sprawozdań finansowych

Zarząd Forposta S.A. oświadcza, że biegły uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania sprawozdania finansowego za okres 2012 roku, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że spełniał warunek wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Prezes Zarządu
Tomasz Kuśmierski

VII. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD DOBRYCH PRAKTYK

Następujące zasady dobrych praktyk nie były w 2012 r. w pełni stosowane:

Zasada nr 1 – w części dotyczącej transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji przebiegu obrad oraz upublicznienia przebiegu obrad.

Organizując walne zgromadzenia, Forposta S.A. umożliwiła akcjonariuszom korzystanie z tego prawa, jednak żaden z akcjonariuszy nie wyraził tym zainteresowania. W związku z tym Spółka zrezygnowała z transmitowania i rejestrowania obrad WZA. Forposta S.A. wyraża wolę transmitowania i rejestrowania obrady WZA, jeżeli akcjonariusze będą zainteresowani tą formą uczestnictwa w WZA.

Zasada nr 5 – w części dotyczącej z korzystania z sekcji „relacji inwestorskich” na www.gpwinfostrefa.pl.

Spółka nie korzystała z tego serwisu w 2012 roku, ale zamierza z niego korzystać w roku 2013.

VIII. WYNAGRODZENIE AUTORYZOWANEGO DORADCY

Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Autoryzowanego Doradcy dla Invest Concept Sp. z o.o. w 2012 r. wyniosło 32.000 zł.

Wynagrodzenie z tytułu innych usług doradczych dla Invest Concept Sp. z o.o. w 2012 r. wyniosło 161.000 zł.

IX. WYNAGRODZENIE ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

Łączna wartość wynagrodzenia Zarządu w 2012 r. wyniosła 65.232,92 zł.

Łączna wartość wynagrodzenia Rady Nadzorczej w 2012 r. wyniosła 0,00 zł.

X. DANE TELEADRESOWE

Forposta S.A.
ul. Misjonarzy Oblatów 11
40-129 Katowice
tel. (32) 209 59 90-91
fax (32) 209 59 09
adres strony internetowej www.forposta.pl
adres poczty elektronicznej: forposta@forposta.pl
REGON: 277512722
NIP: 954-23-78-403
Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach
VIII Wydział Gospodarczy KRS: 0000391895
Kapitał zakładowy: 145.454,60 PLN