

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne	wartość końcowa
grunty	1 460 600,00	0,00	0,00	1.460.600,00
budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	5 390 496,56	0,00	4 115,04	5.386 381,52
urządzenia techniczne i maszyny	4 234 651,83	3 387 854,44	948 176,01	6 674 333,26
środki transportu	587 100,00	390 532,00	0,00	977 632,00
inne środki trwałe	74. 400,00	8 590,83	0,00	82 990,83
razem	11 747 248,39	3 786 980,27	952 291,05	14 581 937,61

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: umorzeń, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, inne	stan na koniec roku obrotowego
budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	102 713,01	180 774,55	0,00	283 487,56
urządzenia techniczne i maszyny	296 922,25	593 527,34	0,00	890 449,59
środki transportu	67 252,67	192 493,17	0,00	259 745,84
inne środki trwałe	57 400,00	4 679,54	0,00	62 079,54
razem	524 287,93	952 496,69	0,00	1 495 762,53

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne	wartość końcowa
koszty zakończonych prac rozw.	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość firmy	2 925 500,00	0,00	0,00	2.915.500,00
inne wartości niematerialne i prawne	1 199 316,84	7 000,00	57 291,57	1.149 025,27
Zaliczki na WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00
razem	4 114 816,84	7 000,00	57 291,57	4.064 525,27

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: umorzeń, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, inne	stan na koniec roku obrotowego
koszty zakończonych prac rozw.	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość firmy	483 733,34	583 100,00	0,00	1 066 833,00
inne wartości niematerialne i prawne	194 861,59	240 118,11	0,00	434 979,70
Zaliczki na WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00
razem	678 594,93	823 218,11	0,00	1 501 813,04

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto:

Nie występują

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umorzonych) środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych o podobnym charakterze

Nie występują.

4. Struktura własnościowa kapitału podstawowego:

Wyszczególnienie akcjonariuszy	ilość udziałów	wartość jednej akcji w zł	Wartość kapitału w zł.
Wartość kapitału podstawowego razem	38 075 060,00	0,25	9.518.765,00

z tego:

Wiesław Kleba	22 400 000,00	0,25	5.600.000,00
Halina Teresa Kleba	9 960 000,00	0,25	2.490.000,00
Paulina Maria Kleba	3 040 000,00	0,25	760.000,00
Pozostali	2 675 060,00	0,25	668.765,00

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

NAZWA POZYCJI		SUMA W ZŁ.	
		2012	2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 000 054,42	361 204,16
	▪ korekty błędów podstawowych		

Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	11 000 054,42	361 204,16
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 518 765,00	500 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		9 018 765,00
a)	zwiększenie (z tytułu		9 018 765,00
	▪ wydania udziałów (emisji akcji)		9 018 765,00
b)	zmniejszenie (z tytułu		
	▪ umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 518 765,00	9 518 765,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a)	zwiększenie (z tytułu		
	–		
	–		
b)	zmniejszenie (z tytułu		
	–		
	–		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie (z tytułu		
b)	zmniejszenie (z tytułu		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 258 870,44	
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		1 258 870,44
a)	zwiększenie (z tytułu	361 214,82	1 258 870,44
	▪ emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	▪ z podziału zysku (ustawowo)	361 214,82	
	▪ z przedpłat na akcje		
	▪ z przeszacowanie środków trwałych		
b)	zmniejszenie (z tytułu	138 795,84	
	▪ pokrycia straty	138 795,84	
	▪ z innego tytułu		1 258 870,44
4.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 481 289,42	
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu		
	▪ korekty aktualizującej wartość		
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	3 982 099,62	
a)	zwiększenie (z tytułu	3 982 099,62	
	–		
b)	zmniejszenie (z tytułu		
	–		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 982 099,62	
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		

7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	– korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	361 214,82	
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	Zysk netto		
21	–		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	▪ podział zysku (na kapitał zapasowy)		
	▪ wypłata dywidendy		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	361 214,82	
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	138 795,84	
	▪ korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		138 795,84
	▪ przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	–		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	138 795,84	
	–		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		138 795,84
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	1 397 087,44	361 214,82
a)	Zysk netto	1 397 087,44	361 214,82
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 379 241,48	11 000 054,42
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 379 241,48	11 000 054,42

6. Struktura środków budżetowych do sprawozdania z przepływów środków budżetowych (w zł)

Wyszczególnienie	stan na rok	
	Obrotowy	Poprzedni
środki pieniężne w kasie	201.280,74	62.847,35
środki pieniężne na rachunkach bankowych	8.009,71	1.037.864,02
inne środki pieni	69.347,81	134.290,75
inne aktywa pieniężne		
razem środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe	278.638,26	1.235.002,12

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

Nie występują

8. Dane o zobowiązaniach długoterminowych

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Wobec jednostek powiązanych				0,00
Wobec pozostałych jednostek, w tym:				0,00
- kredyty i pożyczki	4 290 400,00			4 290 000,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12 782 700,00			12 782 700,00
- inne zobowiązania finansowe				0,00
- inne	427 482,55			427 482,55
Razem	17 500 582,55			17 500 582,55

9. Dane o zobowiązaniach krótkoterminowych

Wyszczególnienie	Zobowiązania krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty do 1 roku
Wobec jednostek powiązanych	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w tym:	0,00
- kredyty i pożyczki	989.780,36
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3.397.781,45
- z tytułu dostaw i usług	8.953.447,89
- z tytułu podatków, ceł, ubezpie. i innych świadczeń, w tym:	584 077,17
- ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	64.511,17
- z tytułu podatku PIT-4	5 .195,00
- z tytułu podatku CIT-8	514 371,00
- tytułu wynagrodzeń	56.315,25
- inne	600.00
Razem	13.982 002,12

10. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży wyrobów, produktów, towarów i usług

Wyszczególnienie	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
Przychody netto ze sprzedaży krajowej, w tym:	25 989 784,81	7.186.076,21
wyrobów, produktów	6.692 175,31	63.395,52
usług	306.253,07	432.169,32
towarów	221.131,99	575.979,82
materiałów	18.770.224,44	6.114.531,55
Przychody netto ze sprzedaży eksportowej, w tym:	14.067.589,09	10.448.838,62
wyrobów, produktów	14.067.589,09	10.448.838,62
usług		0,00
towarów		0,00
materiałów		0,00
Razem przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	40.057 373,90	17.634.914,83

11. Informacja o kosztach rodzajowych

l.p	Wyszczególnienie kosztów	kwota w zł
1	amortyzacja	1.752.289,71
2	zużycie materiałów i energii	13.177.632,39
3	usługi obce	3.079.379,24
4	podatki i opłaty	193.929,80
5	wynagrodzenia	718.195,67
6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113.025,05
7	pozostałe koszty rodzajowe	136.749,75
	razem koszty rodzajowe	19.189.201,61

12. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Lp	Nazwa	Dane za rok bieżący
I	Wynik finansowy (zysk, strata) br	1.872 662,04
1	Przychody wyłączone z opodatkowania (-) - dodatnie różnice kursowe z wyceny	406.075,62
2	Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (+)	0,00
3	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (+) - ujemne różnice kursowe z wyceny - amortyzacja wartości firmy know-how - naliczone odsetki od obligacji	341.588,41 583.100,00 317.781,45

	- ubezpieczenie samochodów	6.280,11
	- amortyzacja samochodów osobowych	76,074,67
	- koszty związane z podwyższeniem kapitału	
	- kary umowne	
	- pozostałe koszty nkup	243.523,17
4	Koszty uznane podatkowo (-)	
	- strata 50% z 2010	69.397,92
5	Dochód podatkowy	2 965 536,31
6	Darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
7	Podstawa opodatkowania	2 965 536,31
8	Podatek dochodowy bieżący CIT-8 (19%)	563 452,00
9	Odroczony podatek dochodowy	-48 144,89

13. Dane o aktywach i rezerwach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Ujemne różnice kursowe wystąpiły na:

- różnice z wyceny zobowiązań kwota 25.164,14 zł
- różnice z wyceny należności kwota 184.604,60zł
- różnice z wyceny rachunku bankowego 3.091,31 zł

Odsetki naliczone a niezapłacone od obligacji na 31.12.2012: 317.781,45 zł

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (530.641,50zł x 19%=100.821,89 zł

Dodatknie różnice kursowe wystąpiły na:

- różnice z wyceny zobowiązań kwota 124.067,74 zł
- różnice z wyceny należności kwota 17.936,73zł
- różnice z wyceny należności dochodzonych na drodze sądowej kwota 40.943,33 zł

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

(248.979,15zł x19% = 47.306,04, zł)

Kwota 100.821,89 zł w aktywach jako aktywa z tytułu odroczonego podatku

Kwota 47.306,00 zł w pasywach jako rezerwy z tytułu odroczonego podatku.

14. Struktura zatrudnienia – stan na dzień 31-12-2012

	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0	5	5
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	6	3	9

15. Transakcje z członkami Zarządu i akcjonariuszami i organem nadzoru:

Brak transakcji.

16. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy

Wynagrodzenie Zarządu w 2012 roku wyniosło 151.000,- zł

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej w roku 2012 roku wyniosło 35.900,- zł

17. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Spółka ma obowiązek poddania badaniu biegłego rewidenta bilansu za 2012 rok. Badanie przeprowadza Pro-bilans J.K. Spółka z o.o. z siedzibą w Gdyni ul. Akcyjowa 19A, podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr ew. 2397 i otrzyma wynagrodzenie netto 20 000,00 zł (dwadzieścia-tysięcy-złotych00/100).

18. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za analogiczny poprzedzający okres ze sprawozdaniem za obecny okres obrotowy.

Nie dotyczy

19. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

a) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie, w zakresie niezbędnym do

oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

b) Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym bądź przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- jednostką kontrolowaną lub współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczną część głosów, bezpośrednio lub pośrednio osoba o której mowa w lit. a) i b), lub
- jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącą jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być grupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

20. Inne nie wymienione w powyższych punktach informacje o istotnym wpływie na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki ujęte zostały w sprawozdaniu Zarządu Spółki za 2012 rok.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę, przez co najmniej dwanaście kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie powiązanych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

21. Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych od 01.01.2012r do 31.12.2012r.



I.p	Wyszczególnienie rozliczeń międzyokresowych	kwota w zł
1	Rozliczenie kosztów emisji obligacji	573.171,00
2	Ubezpieczenia majątkowe (samochodów, budynku, maszyn i urządzeń)	18.016,23
3	Prowizja od kredytów PBS	-3.747,59
4	Oplaty leasingowe cz odsetkowa	-12.608,00
5	Koszty ogrzewania	-34.738,05
	razem zmiany - rozliczenia międzyokresowe	616.888,86

22. Spółka sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.

23. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Pożyczki i świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących nie wystąpiły.

24. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

25. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

26. Uszczegółowienie wprowadzonych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

Nie dokonano zmian polityki rachunkowości.

27. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
Nie dotyczy.

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Bartoszewicz

Nazwisko i podpis kierownika jednostki

Andrzej Bartoszewicz-Prezes Zarządu

Bojano dnia 31.03.2013

KSIEGOWY

mgr Jerzy Melloch