

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

**Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A.**

za okres  
od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
BILANS  
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM  
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH  
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Wojciech Kuśpik

*Prezes Zarządu*

podpis:.....



Sprawozdanie sporządził: Renata Nieradzik

Miejscowość: Katowice

podpis:.....



# OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

## Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A.

za okres  
od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Wojciech Kuśpik

*Prezes Zarządu*

podpis:  .....

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

### **1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym**

*Nazwa:* Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości  
*Adres:* Katowice, ul. Ks. Piotra Ściegiennego 3  
*Przedmiot działalności:* działalność wydawnicza, poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników  
działalność reklamowa  
organizacja konferencji, imprez promocyjnych, kongresów

*Rejestr sądowy:* Krajowy Rejestr Sądowy  
*Miejscowość:* Katowice  
*Numer:* 0000316388

*Spółka powstała z przekształcenia Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Spółkę Akcyjną postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy KRS z dnia 13.11.2008 r.*

### **2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:**

Zgodnie z umową czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

### **3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

### **4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:**

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

### **5. Założenie kontynuacji działalności:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### **6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek**

Sprawozdanie finansowe nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.

## **7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

**8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

### ***Przychody i koszty***

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Przychody i koszty z wykonania usługi okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Stan zaawansowania realizacji umowy ustala się w powiązaniu ze stanem realizacji usług. Przewidywana strata związana z wykonaniem usługi ujmowana jest bezzwłocznie jako koszt wytworzenia sprzedanych produktów w działalności operacyjnej.

### ***Odsetki***

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

### ***Rachunek przepływów pieniężnych***

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

### ***Wartości niematerialne i prawne***

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

|                                              |     |
|----------------------------------------------|-----|
| Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe | 15% |
| Wartość firmy                                | 20% |
| Oprogramowanie                               | 20% |
| Inne                                         |     |

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

### ***Środki trwałe***

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie/w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

|                                 |     |
|---------------------------------|-----|
| Urządzenia techniczne i maszyny | 30% |
|---------------------------------|-----|

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 3.500,00 zł dokonuje się w sposób uproszczony przez

- dokonanie zbiorczych odpisów według grup środków trwałych zbliżonych rodzajem lub przeznaczeniem, albo

- dokonanie jednorazowo odpisów całej wartości początkowej tych środków trwałych w miesiącu zakupu.

Drobne wyposażenie ze względu na niską wartość i atrakcyjność, a także krótki okres użytkowania – krótszy lub równy jednemu rokowi – poszczególne obiekty środków trwałych, np. drobne wyposażenie biur i pomieszczeń, drobne, proste urządzenia itp. składniki o wartości początkowej pojedynczego składnika do 500,00 zł., w momencie wydania do użytkowania spisuje się w koszty firmy oraz przenosi do ewidencji pozabilansowej, zakładając i prowadząc do ich ochrony analityczną ewidencję ilościową.

Wyjątek od tej zasady dotyczy zakupu sprzętu komputerowego, który w przypadku niskich wartości zakupu (poniżej 3.500,00zł) w momencie wydania spisuje się w 100% koszty amortyzacji.

### ***Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych***

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

**Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A.**  
**Katowice, ul. Ks. Piotra Ściegiennego 3**

---

PTWP S.A. - jest spółką dominującą wobec CKL S.A. - Dominację PTWP S.A. w stosunku do spółki CKL S.A. wyznacza kryterium kierowania polityką finansową i operacyjną tej jednostki oraz decydujący wpływ na działalność tej spółki, który wynika z § 13 ust. 2. Statutu spółki Centrum Kreowania Liderów S.A. a który wskazuje o bezpośrednim i rozstrzygającym wpływie na organizację danej jednostki przez Prezesa Zarządu. Szczegółowe informacje n.t. temat są zawarte w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego oraz w sprawozdaniu z działalności zarządu

-jest dominującą dla PTWP-ONLINE Sp. z o.o., w której posiada 70% udziału w kapitale i 70% w prawach głosu;

**Trwała utrata wartości aktywów**

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

**Leasing finansowy**

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

Spółka dokonuje kwalifikacji umów leasingowych według zasad określonych w przepisach podatkowych.

**Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania**

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

**Rozliczenia międzyokresowe**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

**Podatek dochodowy**

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.



**Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A.**  
**Katowice, ul. Ks. Piotra Ściegiennego 3**

---

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

**Różnice kursowe**

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Wojciech Kuśpik

*Prezes Zarządu*

podpis:.....



Sprawozdanie sporządził: Renata Nieradzik

podpis:.....



Miejscowość: Katowice

**BILANS NA 31.12.2012 r.**

| AKTYWA      |                                                          | Stan na 31.12.2011 r. | Stan na 31.12.2012 r. |
|-------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A.</b>   | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>                                     | <b>8 459 388,41</b>   | <b>8 233 908,96</b>   |
| <b>I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                   | <b>614 699,89</b>     | <b>450 206,41</b>     |
| 1.          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                     |                       |                       |
| 2.          | Wartość firmy                                            |                       |                       |
| 3.          | Inne wartości niematerialne i prawne                     | 614 699,89            | 450 206,41            |
| 4.          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne              |                       |                       |
| <b>II.</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                            | <b>239 091,52</b>     | <b>182 824,55</b>     |
| 1.          | Środki trwałe                                            | 239 091,52            | 182 824,55            |
|             | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |                       |                       |
|             | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                       |                       |
|             | c) urządzenia techniczne i maszyny                       | 111 960,59            | 105 965,46            |
|             | d) środki transportu                                     | 98 909,44             | 54 949,60             |
|             | e) inne środki trwałe                                    | 28 221,49             | 21 909,49             |
| 2.          | Środki trwałe w budowie                                  |                       |                       |
| 3.          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                      |                       |                       |
| <b>III.</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 1.          | Od jednostek powiązanych                                 |                       |                       |
| 2.          | Od pozostałych jednostek                                 |                       |                       |
| <b>IV.</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                         | <b>7 572 194,00</b>   | <b>7 572 194,00</b>   |
| 1.          | Nieruchomości                                            |                       |                       |
| 2.          | Wartości niematerialne i prawne                          |                       |                       |
| 3.          | Długoterminowe aktywa finansowe                          | 7 572 194,00          | 7 572 194,00          |
|             | a) w jednostkach powiązanych                             | 7 572 194,00          | 7 572 194,00          |
|             | - udziały lub akcje                                      | 7 572 194,00          | 7 572 194,00          |
|             | - inne papiery wartościowe                               |                       |                       |
|             | - udzielone pożyczki                                     |                       |                       |
|             | - inne długoterminowe aktywa finansowe                   |                       |                       |
|             | b) w pozostałych jednostkach                             | 0,00                  | 0,00                  |
|             | - udziały lub akcje                                      |                       |                       |
|             | - inne papiery wartościowe                               |                       |                       |
|             | - udzielone pożyczki                                     |                       |                       |
|             | - inne długoterminowe aktywa finansowe                   |                       |                       |
| 4.          | Inne inwestycje długoterminowe                           |                       |                       |
| <b>V.</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>         | <b>33 403,00</b>      | <b>28 684,00</b>      |
| 1.          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego          | 33 403,00             | 28 684,00             |
| 2.          | Inne rozliczenia międzyokresowe                          |                       |                       |

Miejscowość: Katowice  
Data: 10 czerwca 2013

Wojciech Kuśpik  
Prezes Zarządu



Sprawozdanie sporządził: Renata Nieradzik



POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

BILANS NA 31.12.2012 r.

| AKTYWA              |                                                                                                 | Stan na 31.12.2011 r. | Stan na 31.12.2012 r. |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>B.</b>           | <b>AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                          | <b>3 008 964,43</b>   | <b>4 319 716,95</b>   |
| <b>I.</b>           | <b>Zapasy</b>                                                                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 1.                  | Materiały                                                                                       |                       |                       |
| 2.                  | Półprodukty i produkty w toku                                                                   |                       |                       |
| 3.                  | Produkty gotowe                                                                                 |                       |                       |
| 4.                  | Towary                                                                                          |                       |                       |
| 5.                  | Zaliczki na dostawy                                                                             |                       |                       |
| <b>II.</b>          | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                               | <b>851 114,22</b>     | <b>921 403,09</b>     |
| 1.                  | Należności od jednostek powiązanych                                                             | 87 262,97             | 31 972,70             |
|                     | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 87 262,97             | 31 972,70             |
|                     | - do 12 miesięcy                                                                                | 87 262,97             | 31 972,70             |
|                     | - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                       |                       |
|                     | b) inne                                                                                         |                       |                       |
| 2.                  | Należności od pozostałych jednostek                                                             | 763 851,25            | 889 430,39            |
|                     | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 581 079,46            | 500 205,56            |
|                     | - do 12 miesięcy                                                                                | 581 079,46            | 500 205,56            |
|                     | - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                       |                       |
|                     | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 150 949,00            | 352 359,00            |
|                     | c) inne                                                                                         | 31 822,79             | 36 865,83             |
|                     | d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                       |                       |
| <b>III.</b>         | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                               | <b>1 955 707,97</b>   | <b>3 341 209,11</b>   |
| 1.                  | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                | 1 955 707,97          | 3 341 209,11          |
|                     | a) w jednostkach powiązanych                                                                    | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - udziały lub akcje                                                                             |                       |                       |
|                     | - inne papiery wartościowe                                                                      |                       |                       |
|                     | - udzielone pożyczki                                                                            | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                         |                       |                       |
|                     | b) w pozostałych jednostkach                                                                    | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - udziały lub akcje                                                                             |                       |                       |
|                     | - inne papiery wartościowe                                                                      |                       |                       |
|                     | - udzielone pożyczki                                                                            |                       |                       |
|                     | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                         |                       |                       |
|                     | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 1 955 707,97          | 3 341 209,11          |
|                     | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      | 11 827,76             | 330,67                |
|                     | - inne środki pieniężne                                                                         | 1 943 880,21          | 3 340 878,44          |
|                     | - inne aktywa pieniężne                                                                         |                       |                       |
| 2.                  | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                 |                       |                       |
| <b>IV.</b>          | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                               | <b>202 142,24</b>     | <b>57 104,75</b>      |
| <b>AKTYWA RAZEM</b> |                                                                                                 | <b>11 468 352,84</b>  | <b>12 553 625,91</b>  |

Miejscowość: Katowice  
Data: 10 czerwca 2013

Wojciech Kuśpik  
Prezes Zarządu



Sprawozdanie sporządził: Renata Nieradzik



POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

BILANS NA 31.12.2012 r.

| PASYWA              |                                                           | Stan na 31.12.2011 r. | Stan na 31.12.2012 r. |
|---------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A.</b>           | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                           | <b>9 634 842,05</b>   | <b>11 345 577,57</b>  |
| I.                  | Kapitał (fundusz) podstawowy                              | 760 300,00            | 760 300,00            |
| II.                 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)                  |                       |                       |
| III.                | Udziały (akcje) własne (-)                                | -797 988,52           | -598 566,92           |
| IV.                 | Kapitał (fundusz) zapasowy                                | 234 559,79            | 1 476 337,61          |
| V.                  | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                   | 6 979 415,98          | 6 979 415,98          |
| VI.                 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                   | 800 000,00            | 650 225,20            |
| VII.                | Zysk (strata) z lat ubiegłych                             | 0,00                  | 0,00                  |
| VIII.               | Zysk (strata) netto                                       | 1 658 554,80          | 2 077 865,70          |
| IX.                 | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)           |                       |                       |
| <b>B.</b>           | <b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>             | <b>1 833 510,79</b>   | <b>1 208 048,34</b>   |
| I.                  | Rezerwy na zobowiązania                                   | 0,00                  | 3 716,00              |
| 1.                  | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego          |                       | 3 716,00              |
| 2.                  | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne               | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - długoterminowa                                          |                       |                       |
|                     | - krótkoterminowa                                         |                       |                       |
| 3.                  | Pozostałe rezerwy                                         | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - długoterminowe                                          |                       |                       |
|                     | - krótkoterminowe                                         |                       |                       |
| II.                 | Zobowiązania długoterminowe                               | 36 220,64             | 5 520,70              |
| 1.                  | Wobec jednostek powiązanych                               |                       |                       |
| 2.                  | Wobec pozostałych jednostek                               | 36 220,64             | 5 520,70              |
|                     | a) kredyty i pożyczki                                     |                       |                       |
|                     | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                       |                       |
|                     | c) inne zobowiązania finansowe                            | 36 220,64             | 5 520,70              |
|                     | d) inne                                                   |                       |                       |
| III.                | Zobowiązania krótkoterminowe                              | 1 477 694,73          | 925 413,20            |
| 1.                  | Wobec jednostek powiązanych                               | 366 823,21            | 97 584,68             |
|                     | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 366 823,21            | 97 584,68             |
|                     | - do 12 miesięcy                                          | 366 823,21            | 97 584,68             |
|                     | - powyżej 12 miesięcy                                     |                       |                       |
|                     | b) inne                                                   |                       |                       |
| 2.                  | Wobec pozostałych jednostek                               | 1 110 871,52          | 827 828,52            |
|                     | a) kredyty i pożyczki                                     |                       |                       |
|                     | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                       |                       |
|                     | c) inne zobowiązania finansowe                            | 33 124,20             | 29 872,41             |
|                     | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 791 088,12            | 488 915,90            |
|                     | - do 12 miesięcy                                          | 791 088,12            | 488 915,90            |
|                     | - powyżej 12 miesięcy                                     |                       |                       |
|                     | e) zaliczki otrzymane na dostawy                          |                       |                       |
|                     | f) zobowiązania wekslowe                                  |                       |                       |
|                     | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 115 742,38            | 127 997,22            |
|                     | h) z tytułu wynagrodzeń                                   | 152 308,50            | 167 491,56            |
|                     | i) inne                                                   | 18 608,32             | 13 551,43             |
| 3.                  | Fundusze specjalne                                        |                       |                       |
| IV.                 | Rozliczenia międzyokresowe                                | 319 595,42            | 273 398,44            |
| 1.                  | Ujemna wartość firmy                                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.                  | Inne rozliczenia międzyokresowe                           | 319 595,42            | 273 398,44            |
|                     | - długoterminowe                                          | 2 302,93              | 5 385,68              |
|                     | - krótkoterminowe                                         | 317 292,49            | 268 012,76            |
| <b>PASYWA RAZEM</b> |                                                           | <b>11 468 352,84</b>  | <b>12 553 625,91</b>  |

Miejscowość: Katowice  
Data: 10 czerwca 2013

Wojciech Kuśpik  
Prezes Zarządu



Sprawozdanie sporządził: Renata Nieradzik



POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
(wariant porównawczy)

| Lp.       | Wyszczególnienie                                                                       | Za okres                      |                               |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|           |                                                                                        | 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. |
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>16 257 919,98</b>          | <b>18 528 523,43</b>          |
|           | - od jednostek powiązanych                                                             | 253 544,46                    | 155 664,92                    |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 16 257 919,98                 | 18 528 523,43                 |
| II.       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) |                               |                               |
| III.      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               |                               |                               |
| IV.       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |                               |                               |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | <b>14 132 494,75</b>          | <b>15 955 583,34</b>          |
| I.        | Amortyzacja                                                                            | 445 186,30                    | 369 335,45                    |
| II.       | Zużycie materiałów i energii                                                           | 989 800,96                    | 657 221,05                    |
| III.      | Usługi obce                                                                            | 8 428 944,13                  | 9 915 590,34                  |
| IV.       | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 95 507,97                     | 99 057,62                     |
|           | - podatek akcyzowy                                                                     |                               |                               |
| V.        | Wynagrodzenia                                                                          | 2 285 107,10                  | 2 599 581,51                  |
| VI.       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                             | 228 039,57                    | 273 700,76                    |
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 1 659 908,72                  | 2 041 096,61                  |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               |                               |                               |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                | <b>2 125 425,23</b>           | <b>2 572 940,09</b>           |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | <b>5 005,82</b>               | <b>39 012,04</b>              |
| I.        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         |                               |                               |
| II.       | Dotacje                                                                                |                               |                               |
| III.      | Inne przychody operacyjne                                                              | 5 005,82                      | 39 012,04                     |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | <b>58 757,30</b>              | <b>31 188,57</b>              |
| I.        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |                               |                               |
| II.       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 22 064,51                     | 19 843,00                     |
| III.      | Inne koszty operacyjne                                                                 | 36 692,79                     | 11 345,57                     |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                | <b>2 071 673,75</b>           | <b>2 580 763,56</b>           |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                             | <b>66 010,10</b>              | <b>64 160,01</b>              |
| I.        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                  |                               |                               |
|           | - od jednostek powiązanych                                                             |                               |                               |
| II.       | Odsetki, w tym:                                                                        | 66 010,10                     | 60 370,91                     |
|           | - od jednostek powiązanych                                                             | 0,00                          | 0,00                          |
| III.      | Zysk ze zbycia inwestycji                                                              |                               |                               |
| IV.       | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       |                               |                               |
| V.        | Inne                                                                                   | 0,00                          | 3 789,10                      |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                | <b>35 549,05</b>              | <b>14 256,87</b>              |
| I.        | Odsetki, w tym:                                                                        | 27 726,73                     | 11 616,04                     |
|           | - od jednostek powiązanych                                                             | 20 597,10                     |                               |
| II.       | Strata ze zbycia inwestycji                                                            |                               |                               |
| III.      | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       |                               |                               |
| IV.       | Inne                                                                                   | 7 822,32                      | 2 640,83                      |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>                               | <b>2 102 134,80</b>           | <b>2 630 666,70</b>           |
| <b>J.</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>                                       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   |
| I.        | Zyski nadzwyczajne                                                                     |                               |                               |
| II.       | Straty nadzwyczajne                                                                    |                               |                               |
| <b>K.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>                                                    | <b>2 102 134,80</b>           | <b>2 630 666,70</b>           |
| <b>L.</b> | <b>Podatek dochodowy bieżący</b>                                                       | <b>443 580,00</b>             | <b>552 801,00</b>             |
| <b>M.</b> | <b>Podatek dochodowy odroczony</b>                                                     |                               |                               |
| <b>N.</b> | <b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                                                     | <b>1 658 554,80</b>           | <b>2 077 865,70</b>           |

Miejscowość: Katowice  
Data: 10 czerwca 2013

Wojciech Kuśpik  
Prezes Zarządu



Sprawozdanie sporządził: Renata Nieradzik



### ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

| Lp.        | Wyszczególnienie                                                           | Za okres                      |                               |
|------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|            |                                                                            | 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. |
| <b>I.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                    | <b>9 595 786,16</b>           | <b>9 634 842,05</b>           |
|            | - korekty błędów                                                           | 0,00                          | 0,00                          |
| <b>I.a</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>      | <b>9 595 786,16</b>           | <b>9 634 842,05</b>           |
| <b>1.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                     | <b>1 600 000,00</b>           | <b>760 300,00</b>             |
| 1.1        | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                    | -839 700,00                   | 0,00                          |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                     | 0,00                          | 0,00                          |
|            | - emisji akcji                                                             |                               |                               |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                    | 839 700,00                    | 0,00                          |
|            | - umorzenia akcji własnych                                                 | 79 400,00                     |                               |
|            | - obniżenie kapitału zakładowego celem pokrycia strat z lat ubiegłych      | 760 300,00                    |                               |
| <b>1.2</b> | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>                       | <b>760 300,00</b>             | <b>760 300,00</b>             |
| <b>2.</b>  | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>             |                               |                               |
| 2.1        | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy                               | 0,00                          | 0,00                          |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                     | 0,00                          | 0,00                          |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                    | 0,00                          | 0,00                          |
| <b>2.2</b> | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>               | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   |
| <b>3.</b>  | <b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>                           | <b>-372 835,00</b>            | <b>-797 988,52</b>            |
| 3.1.       | Zmiana udziałów (akcji) własnych                                           | -425 153,52                   | 199 421,60                    |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                     | -797 988,52                   | 0,00                          |
|            | - akcje przeznaczone do sprzedaży (akcje własne do programu motywacyjnego) | -797 988,52                   |                               |
|            | - akcje przeznaczone do umorzenia                                          |                               |                               |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                    | -372 835,00                   | -199 421,60                   |
|            | - sprzedaż akcji                                                           |                               | -49 646,80                    |
|            | - umorzenie akcji własnych z kap. podst.                                   | -79 400,00                    |                               |
|            | - umorzenie akcji własnych z kap. rez.                                     | -293 435,00                   | -149 774,80                   |
| <b>3.1</b> | <b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>                             | <b>-797 988,52</b>            | <b>-598 566,92</b>            |
| <b>4.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                       |                               | <b>234 559,79</b>             |
| 4.1        | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                      | 234 559,79                    | 1 241 777,82                  |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                     | 234 559,79                    | 1 241 777,82                  |
|            | - z podziału zysku (ustawowo) za rok 2009                                  | 57 037,41                     |                               |
|            | - z podziału zysku (ustawowo) za rok 2010                                  | 177 522,38                    |                               |
|            | - z podziału zysku (ustawowo) za rok 2011)                                 |                               | 1 241 777,82                  |
|            | - aktualizacji zbytych środków własnych                                    |                               |                               |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                    | 0,00                          | 0,00                          |
|            | - pokrycia straty                                                          |                               |                               |
| <b>4.2</b> | <b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>        | <b>234 559,79</b>             | <b>1 476 337,61</b>           |
| <b>5.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>          | <b>6 979 415,98</b>           | <b>6 979 415,98</b>           |
| 5.1        | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                           | 0,00                          | 0,00                          |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                     | 0,00                          | 0,00                          |
|            | - zmiany cen rynkowych akcji                                               |                               |                               |
|            | - wyceny bilansowej                                                        |                               |                               |
|            | - po zmianie zasad rachunkowości                                           | 0,00                          |                               |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                    | 0,00                          | 0,00                          |
|            | - zbycia środków trwałych                                                  |                               |                               |
|            | - wyceny bilansowej                                                        |                               |                               |
| <b>5.2</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>            | <b>6 979 415,98</b>           | <b>6 979 415,98</b>           |

|                                                                                                       |                     |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                  |                     | <b>800 000,00</b>    |
| 6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                               | 800 000,00          | -149 774,80          |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                             | 1 093 435,00        | 0,00                 |
| - podział zysku za 2009 - na kapitał rezerwowy (w zw.z umorz. akcji wł. 79400szt)                     | 293 435,00          |                      |
| - podział zysku za 2010 - na kapitał rezerwowy (w celu wykupu akcji wł. 79400szt)                     | 800 000,00          |                      |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                            | 293 435,00          | 149 774,80           |
| - korekta z róż. do pokr. kap. rez. w zw z nabyciem akcji do pr. motywacyjnego                        |                     | 149 774,80           |
| - umorzenie akcji własnych 79400szt                                                                   | 293 435,00          |                      |
| <b>6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>                                   | <b>800 000,00</b>   | <b>650 225,20</b>    |
| <b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                            | <b>1 389 205,18</b> | <b>1 658 554,80</b>  |
| 7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                           | 2 290 343,23        | 1 658 554,80         |
| - korekty błędów                                                                                      |                     |                      |
| 7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                             | 2 290 343,23        | 1 658 554,80         |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                             | 0,00                | 0,00                 |
| - podział zysku z lat ubiegłych                                                                       |                     |                      |
| -                                                                                                     |                     |                      |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                            | 2 290 343,23        | 1 658 554,80         |
| - podział zysku za rok 2009 - na kapitał zapasowy                                                     | 57 037,41           |                      |
| - podział zysku za rok 2010 - na pokrycie strat z lat ubiegłych                                       | 140 838,05          |                      |
| - podział zysku za rok 2009 - na kapitał rezerwowy (w zw.z umorz. akcji własnych 79400szt)            | 293 435,00          |                      |
| - podział zysku za rok 2009 - na dywidendę                                                            | 221 481,63          |                      |
| - podział zysku za 2010 rok - na kapitał zapasowy                                                     | 177 522,38          |                      |
| - podział zysku za rok 2010 - na kapitał rezerwowy (wykup akcji wł. do pr. motyw.)                    | 800 000,00          |                      |
| - podział zysku za rok 2010 - na dywidendę                                                            | 600 028,76          |                      |
| - podział zysku za rok 2011 - na dywidendę                                                            |                     | 416 776,98           |
|                                                                                                       |                     | 1 241 777,82         |
| <b>7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| 7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                         | 901 138,05          | 0,00                 |
| - korekty błędów                                                                                      |                     |                      |
| 7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                           | 901 138,05          | 0,00                 |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                             | 0,00                | 0,00                 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                                    |                     |                      |
| -                                                                                                     |                     |                      |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                            | 901 138,05          | 0,00                 |
| - podział zysku za 2009 r - na pokrycie strat z lat ubiegłych                                         | 140 838,05          |                      |
| - z obniżenia wartości kapitału podstawowego                                                          | 760 300,00          |                      |
| -                                                                                                     |                     |                      |
| <b>7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>7.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>8. Wynik netto</b>                                                                                 | <b>1 658 554,80</b> | <b>2 077 865,70</b>  |
| a) Zysk netto                                                                                         | 1 658 554,80        | 2 077 865,70         |
| b) Strata netto                                                                                       |                     |                      |
| c) Odpisy z zysku                                                                                     |                     |                      |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                             | <b>9 634 842,05</b> | <b>11 345 577,57</b> |
| <i>Proponowany podział zysku netto</i>                                                                |                     |                      |
| a) Wypłata dywidendy                                                                                  |                     |                      |
| b) Przekazanie na kapitał zapasowy                                                                    |                     |                      |
| c) Przekazanie na kapitał rezerwowy                                                                   |                     |                      |
| d) Pokrycie straty za lata ubiegłe                                                                    |                     |                      |
| e) Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy                                                           |                     |                      |
| f)                                                                                                    |                     |                      |
| e)                                                                                                    |                     |                      |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> |                     |                      |

Miejscowość: Katowice

Data: 10 czerwca 2013

Wojciech Kuśpik  
Prezes Zarządu



Sprawozdanie sporządził: Renata Nieradzik



**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
(metoda pośrednia)

| Lp.                                                           | Wyszczególnienie                                                                                             | Za okres                      |                               |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                                               |                                                                                                              | 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej   |                                                                                                              |                               |                               |
| I.                                                            | Zysk / Strata netto                                                                                          | 1 658 554,80                  | 2 077 865,70                  |
| II.                                                           | Korekty razem                                                                                                | 674 629,58                    | -196 445,90                   |
|                                                               | 1. Amortyzacja                                                                                               | 445 186,30                    | 369 335,45                    |
|                                                               | 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                                                  |                               |                               |
|                                                               | 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                                                   | 5 737,42                      | -53 738,25                    |
|                                                               | 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                                                |                               |                               |
|                                                               | 5. Zmiana stanu rezerw                                                                                       |                               | 3 716,00                      |
|                                                               | 6. Zmiana stanu zapasów                                                                                      | 40 688,52                     |                               |
|                                                               | 7. Zmiana stanu należności                                                                                   | 19 387,80                     | -70 288,87                    |
|                                                               | 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | 263 843,04                    | -549 029,74                   |
|                                                               | 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                   | -294 476,08                   | 103 559,51                    |
|                                                               | 10. Inne korekty                                                                                             | 194 262,58                    | 0,00                          |
| III.                                                          | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)                                                  | 2 333 184,38                  | 1 881 419,80                  |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej |                                                                                                              |                               |                               |
| I.                                                            | Wpływy                                                                                                       | 0,00                          | 60 043,50                     |
|                                                               | 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               |                               |                               |
|                                                               | 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    |                               |                               |
|                                                               | 3. Z aktywów finansowych, w tym:                                                                             | 0,00                          | 60 043,50                     |
|                                                               | a) w jednostkach powiązanych                                                                                 | 0,00                          | 0,00                          |
|                                                               | b) w pozostałych jednostkach:                                                                                | 0,00                          | 60 043,50                     |
|                                                               | - zbycie aktywów finansowych                                                                                 |                               |                               |
|                                                               | - dywidendy i udziały w zyskach                                                                              |                               |                               |
|                                                               | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                                               |                               |                               |
|                                                               | - odsetki                                                                                                    |                               | 60 043,50                     |
|                                                               | - inne wpływy z aktywów finansowych                                                                          |                               |                               |
|                                                               | 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                                                  |                               |                               |
| II.                                                           | Wydatki                                                                                                      | 315 089,04                    | 148 575,00                    |
|                                                               | 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 315 089,04                    | 148 575,00                    |
|                                                               | 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                           |                               |                               |
|                                                               | 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                                                               | 0,00                          | 0,00                          |
|                                                               | a) w jednostkach powiązanych                                                                                 |                               |                               |
|                                                               | b) w pozostałych jednostkach:                                                                                | 0,00                          | 0,00                          |
|                                                               | - nabycie aktywów finansowych                                                                                |                               |                               |
|                                                               | - udzielone pożyczki długoterminowe                                                                          |                               |                               |
|                                                               | 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 |                               |                               |
| III.                                                          | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                                                | -315 089,04                   | -88 531,50                    |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej    |                                                                                                              |                               |                               |
| I.                                                            | Wpływy                                                                                                       | 0,00                          | 49 646,80                     |
|                                                               | 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |                               | 49 646,80                     |
|                                                               | 2. Kredyty i pożyczki                                                                                        |                               |                               |
|                                                               | 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    |                               |                               |
|                                                               | 4. Inne wpływy finansowe                                                                                     |                               |                               |
| II.                                                           | Wydatki                                                                                                      | 2 263 224,39                  | 457 033,96                    |
|                                                               | 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                                         | 797 988,52                    | 0,00                          |
|                                                               | 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                             | 821 510,39                    | 416 776,98                    |
|                                                               | 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   |                               |                               |
|                                                               | 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                                                | 600 000,00                    | 0,00                          |
|                                                               | 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     |                               |                               |
|                                                               | 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                    |                               |                               |
|                                                               | 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                   | 27 986,64                     | 29 890,64                     |
|                                                               | 8. Odsetki                                                                                                   | 15 738,84                     | 10 366,34                     |
|                                                               | 9. Inne wydatki finansowe                                                                                    |                               |                               |
| III.                                                          | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)                                                   | -2 263 224,39                 | -407 387,16                   |
| D.                                                            | Przepływy pieniężne netto razem                                                                              | -245 129,05                   | 1 385 501,14                  |
| E.                                                            | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym                                                            | 245 129,05                    | -1 385 501,14                 |
|                                                               | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                                 |                               |                               |
| F.                                                            | Środki pieniężne na początek okresu                                                                          | 2 200 837,02                  | 1 955 707,97                  |
| G.                                                            | Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym                                                               | 1 955 707,97                  | 3 341 209,11                  |
|                                                               | - o ograniczonej możliwości dysponowania                                                                     |                               |                               |

Miejscowość: Katowice  
Data: 10 czerwca 2013

Wojciech Kuśpik  
Prezes Zarządu



Sprawozdanie sporządził: Renata Nieradzik



POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie            | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | Razem        |
|-----------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|
| <b>Wartość brutto</b>       |                                      |               |                                      |                                             |              |
| B.Z. 31.12.2011             |                                      |               | 1 511 309,02                         |                                             | 1 511 309,02 |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00                                 | 0,00          | 10 675,62                            | 0,00                                        | 10 675,62    |
| - zakup                     |                                      |               | 10 675,62                            |                                             | 10 675,62    |
| - leasing                   |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - przeniesienia             |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - darowizna                 |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - aport                     |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - inne                      |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00                                 | 0,00          | 0,00                                 | 0,00                                        | 0,00         |
| - sprzedaż                  |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - przenieszenie             |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - darowizna                 |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - aport                     |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - likwidacja                |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - inne                      |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00                                 | 0,00          | 1 521 984,64                         | 0,00                                        | 1 521 984,64 |
| <b>Umorzenie</b>            |                                      |               |                                      |                                             |              |
| B.Z. 31.12.2011             |                                      |               | 896 609,13                           |                                             | 896 609,13   |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00                                 | 0,00          | 175 169,10                           | 0,00                                        | 175 169,10   |
| - amortyzacja               |                                      |               | 175 169,10                           |                                             | 175 169,10   |
| - przenieszenie             |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - inne                      |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00                                 | 0,00          | 0,00                                 | 0,00                                        | 0,00         |
| - sprzedaż                  |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - przenieszenie             |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - inne                      |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00                                 | 0,00          | 1 071 778,23                         | 0,00                                        | 1 071 778,23 |
| <b>Odpisy aktualizujące</b> |                                      |               |                                      |                                             |              |
| B.Z. 31.12.2011             |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00                                 | 0,00          | 0,00                                 | 0,00                                        | 0,00         |
| -                           |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| -                           |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| -                           |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00                                 | 0,00          | 0,00                                 | 0,00                                        | 0,00         |
| - rozwiązanie               |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| - wykorzystanie             |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| -                           |                                      |               |                                      |                                             | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00                                 | 0,00          | 0,00                                 | 0,00                                        | 0,00         |
| <b>Wartość netto</b>        |                                      |               |                                      |                                             |              |
| B.Z. 31.12.2011             | 0,00                                 | 0,00          | 614 699,89                           | 0,00                                        | 614 699,89   |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00                                 | 0,00          | 450 206,41                           | 0,00                                        | 450 206,41   |

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

|  |
|--|
|  |
|  |
|  |
|  |

POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

**AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe**

**Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych**

| Wyszczególnienie                | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem        |
|---------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| <b>Wartość brutto</b>           |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    |              |
| B.Z. 31.12.2011                 |                                                      |                                                       | 700 721,04                      | 175 839,16        | 74 692,67          | 951 252,87   |
| Zwiększenia w tym:              | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 137 899,38                      | 0,00              | 0,00               | 137 899,38   |
| - ze środków trwałych w budowie |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - zakup                         |                                                      |                                                       | 137 899,38                      |                   |                    | 137 899,38   |
| - leasing                       |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - przemieszczenia               |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - darowizna                     |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - aport                         |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - ujawnienia                    |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - inne                          |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:             | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 36 737,37                       | 0,00              | 0,00               | 36 737,37    |
| - sprzedaż                      |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - przemieszczenia               |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - darowizna                     |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - aport                         |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - likwidacja                    |                                                      |                                                       | 36 737,37                       |                   |                    | 36 737,37    |
| - inne                          |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2012                 | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 801 883,05                      | 175 839,16        | 74 692,67          | 1 052 414,88 |
| <b>Umorzenie</b>                |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    |              |
| B.Z. 31.12.2011                 |                                                      |                                                       | 588 760,45                      | 76 929,72         | 46 471,18          | 712 161,35   |
| Zwiększenia w tym:              | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 143 894,51                      | 43 959,84         | 6 312,00           | 194 166,35   |
| - amortyzacja                   |                                                      |                                                       | 143 894,51                      | 43 959,84         | 6 312,00           | 194 166,35   |
| - przemieszczenia               |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - inne                          |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:             | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 36 737,37                       | 0,00              | 0,00               | 36 737,37    |
| - sprzedaż                      |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - likwidacja                    |                                                      |                                                       | 36 737,37                       |                   |                    | 36 737,37    |
| - przemieszczenia               |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - inne                          |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2012                 | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 695 917,59                      | 120 889,56        | 52 783,18          | 869 590,33   |
| <b>Odpisy aktualizujące</b>     |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    |              |
| B.Z. 31.12.2011                 |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| Zwiększenia w tym:              | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00         |
| -                               |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| -                               |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| -                               |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:             | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00         |
| - rozwiązanie                   |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| - wykorzystanie                 |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| -                               |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2012                 | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00         |
| <b>Wartość netto</b>            |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    |              |
| B.Z. 31.12.2011                 | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 111 960,59                      | 98 909,44         | 28 221,49          | 239 091,52   |
| B.Z. 31.12.2012                 | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 105 965,46                      | 54 949,60         | 21 909,49          | 182 824,55   |

|                                                      |
|------------------------------------------------------|
| <b>Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:</b>  |
| Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na: |
| np.: - zaniechanie określonej produkcji,             |
| - zmiany technologii produkcji,                      |
| - przeznaczenie do likwidacji itp.                   |

**Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto**

| Wyszczególnienie | B.Z. 31.12.2011 |                |               | B.Z. 31.12.2012 |                |               |
|------------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|
|                  | Powierzchnia    | Wartość brutto | Wartość netto | Powierzchnia    | Wartość brutto | Wartość netto |
|                  |                 |                |               |                 |                |               |
|                  |                 |                |               |                 |                |               |
|                  |                 |                |               |                 |                |               |
| <b>Razem</b>     | 0,00            | 0,00           | 0,00          | 0,00            | 0,00           | 0,00          |

**Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów**

| Wyszczególnienie       | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem |
|------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|-------|
| <b>Wartość z umowy</b> |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    |       |
| B.Z. 31.12.2011        | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00  |
| ...                    |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00  |
| ...                    |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00  |
| ...                    |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00  |
| B.Z. 31.12.2012        | 0,00                                                 | 0,00                                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00               | 0,00  |
| ...                    |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00  |
| ...                    |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00  |
| ...                    |                                                      |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00  |

POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

**Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego**

| Wyszczególnienie                                      | B.Z. 31.12.2011   |             | B.Z. 31.12.2012   |             |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
|                                                       | leasing finansowy | pozostałe   | leasing finansowy | pozostałe   |
| Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)  |                   |             |                   |             |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                   |             |                   |             |
| Urządzenia techniczne i maszyny                       |                   |             |                   |             |
| Środki transportu                                     | 98 909,44         |             | 54 949,60         |             |
| Inne środki trwałe                                    |                   |             |                   |             |
| <b>Razem</b>                                          | <b>98 909,44</b>  | <b>0,00</b> | <b>54 949,60</b>  | <b>0,00</b> |

**Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

| Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: | B.Z. 31.12.2011 | B.Z. 31.12.2012 |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| - poniesione w roku                    |                 |                 |
| - planowane na rok następny            |                 |                 |
| <b>w tym na ochronę środowiska:</b>    |                 |                 |
| - poniesione w roku                    |                 |                 |
| - planowane na rok następny            |                 |                 |

**Nota nr 7: Środki trwałe w budowie**

| B.Z. 31.12.2011 | Poniesione nakłady w roku obrotowym | Rozliczenie nakładów                                  |                                 |                   |                    | B.Z. 31.12.2012 |
|-----------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
|                 |                                     | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe |                 |
|                 |                                     |                                                       |                                 |                   |                    | 0,00            |

**Nota nr 8: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

| Lp. | Wyszczególnienie                | B.Z. 31.12.2011 | B.Z. 31.12.2012 |
|-----|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1   | Wartość ogółem, z tego:         | 0,00            | 0,00            |
| 1   | odsetki                         |                 |                 |
| 2   | skapitalizowane różnice kursowe |                 |                 |

**Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2012 r. należą:**

| Lp. | Nazwa zadania | Wartość na 31.12.2012 |
|-----|---------------|-----------------------|
| 1   |               |                       |
| 2   |               |                       |
| 3   |               |                       |
| 4   |               |                       |
| 5   |               |                       |

**Nota nr 10: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

| Lp. | Wyszczególnienie | B.Z. 31.12.2011 | B.Z. 31.12.2012 |
|-----|------------------|-----------------|-----------------|
| 1   |                  |                 |                 |
| 2   |                  |                 |                 |
| 3   |                  |                 |                 |
| 4   |                  |                 |                 |
| 5   |                  |                 |                 |

**AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe**

**Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych**

| Wyszczególnienie                   | Stan na 31.12.2011 |                      |               | Stan na 31.12.2012 |                      |               |
|------------------------------------|--------------------|----------------------|---------------|--------------------|----------------------|---------------|
|                                    | wartość brutto     | odpisy aktualizujące | wartość netto | wartość brutto     | odpisy aktualizujące | wartość netto |
| <b>- od jednostek powiązanych:</b> |                    |                      |               |                    |                      |               |
| 1                                  |                    |                      | 0,00          |                    |                      | 0,00          |
| 2                                  |                    |                      | 0,00          |                    |                      | 0,00          |
| 3                                  |                    |                      | 0,00          |                    |                      | 0,00          |
| 4                                  |                    |                      | 0,00          |                    |                      | 0,00          |
| <b>razem</b>                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   |
| <b>- od pozostałych jednostek:</b> |                    |                      |               |                    |                      |               |
| 1                                  |                    |                      | 0,00          |                    |                      | 0,00          |
| 2                                  |                    |                      | 0,00          |                    |                      | 0,00          |
| 3                                  |                    |                      | 0,00          |                    |                      | 0,00          |
| 4                                  |                    |                      | 0,00          |                    |                      | 0,00          |
| 5                                  |                    |                      | 0,00          |                    |                      | 0,00          |
| 6                                  |                    |                      | 0,00          |                    |                      | 0,00          |
| <b>razem</b>                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   |
| <b>Ogółem</b>                      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   |

**Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe**

| Wyszczególnienie             | Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych | Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek | Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe |
|------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| B.Z. 31.12.2011              | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                                                 |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>    | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                          |
| - z działalności operacyjnej |                                                          |                                                          | 0,00                                                 |
| - z działalności finansowej  |                                                          |                                                          | 0,00                                                 |
| - przemieszczenia            |                                                          |                                                          | 0,00                                                 |
| <b>Zmniejszenia w tym:</b>   | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                          |
| <b>Rozwiązanie w tym:</b>    | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                          |
| - z działalności operacyjnej |                                                          |                                                          | 0,00                                                 |
| - z działalności finansowej  |                                                          |                                                          | 0,00                                                 |
| Wykorzystanie                |                                                          |                                                          | 0,00                                                 |
| Przemieszczenia              |                                                          |                                                          | 0,00                                                 |

|                 |      |      |      |
|-----------------|------|------|------|
| B.Z. 31.12.2012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-----------------|------|------|------|

**AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe**

**Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

| Wyszczególnienia            | Nieruchomości | Wartości niematerialne i prawne | Długoterminowe aktywa finansowe | Inne inwestycje długoterminowe | Razem inwestycje długoterminowe |
|-----------------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>Wartość brutto</b>       |               |                                 |                                 |                                |                                 |
| B.Z. 31.12.2011             |               |                                 | 7 572 194,00                    |                                | 7 572 194,00                    |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| - zakup                     |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| - przekwalifikowanie        |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| - sprzedaż                  |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| - przekwalifikowanie        |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00          | 0,00                            | 7 572 194,00                    | 0,00                           | 7 572 194,00                    |
| <b>Odpisy aktualizujące</b> |               |                                 |                                 |                                |                                 |
| B.Z. 31.12.2011             |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| ...                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00                            |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| <b>Wartość netto</b>        |               |                                 |                                 |                                |                                 |
| B.Z. 31.12.2011             | 0,00          | 0,00                            | 7 572 194,00                    | 0,00                           | 7 572 194,00                    |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00          | 0,00                            | 7 572 194,00                    | 0,00                           | 7 572 194,00                    |

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

|  |
|--|
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |



POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882



**Nota nr 14: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach**

| Wyszczególnienie            | Udziały i akcje | Inne papiery wartościowe | Udzielone pożyczki | Inne długoterm. aktywa finansowe | Razem        |
|-----------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------|--------------|
| - w jednostkach powiązanych | 7572194         |                          |                    |                                  | 7572194      |
| Wartość brutto              |                 |                          |                    |                                  |              |
| B.Z. 31.12.2011             | 7 572 194,00    |                          |                    |                                  | 7 572 194,00 |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |
| - zakup                     |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |
| - sprzedaż                  |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2012             | 7 572 194,00    | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 7 572 194,00 |
| Odpisy aktualizujące        |                 |                          |                    |                                  |              |
| B.Z. 31.12.2011             |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |
| Wartość netto               |                 |                          |                    |                                  |              |
| B.Z. 31.12.2011             | 7 572 194,00    | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 7 572 194,00 |
| B.Z. 31.12.2012             | 7 572 194,00    | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 7 572 194,00 |
| - pozostałych jednostkach   |                 |                          |                    |                                  |              |
| Wartość brutto              |                 |                          |                    |                                  |              |
| B.Z. 31.12.2011             |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |
| - zakup                     |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |
| - sprzedaż                  |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |
| Odpisy aktualizujące        |                 |                          |                    |                                  |              |
| B.Z. 31.12.2011             |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |
| Wartość netto               |                 |                          |                    |                                  |              |
| B.Z. 31.12.2011             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00         |

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

**Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2012**

| Lp. | Nazwa (siedziba)               | Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa udziałów i akcji | Udział w kapitale (%) | Udział w głosach (%) | Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy |
|-----|--------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------------------------|
| 1   | PTWP-OnLine Sp. z o.o.         | 7 000 000,00                                    |                      | 7 076 212,00                       | 70,00%                | 70,00%               | -894 255,36                                   |
| 2   | Centrum Kreowania Liderów S.A. | 488 280,00                                      |                      | 495 982,00                         | 49,18%                | 49,18%               | 489 630,49                                    |
| 3   |                                |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 4   |                                |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 5   |                                |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 6   |                                |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
|     | <b>RAZEM</b>                   | <b>7 488 280,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>7 572 194,00</b>                |                       |                      |                                               |

Dominancja PTWP S.A. w stosunku do spółki CKL S.A. wyznacza kryterium kierowania polityką finansową i operacyjną tej jednostki oraz decydującego wpływu na działalność tej spółki, która wynika z faktu, iż zgodnie z § 12 ust. 1 i 2. Statutu Centrum Kreowania Liderów S.A. zarząd tej spółki składa się z dwóch członków - Prezesa i Wiceprezesa, przy czym Prezes Zarządu jest powoływany i odwoływany przez Emitenta, a Wiceprezes Zarządu jest powoływany i odwoływany przez akcjonariusza Doradztwo Gospodarcze DGA S.A., zgodnie natomiast z § 13 ust. 2. Statutu spółki Centrum Kreowania Liderów S.A. w przypadku gdy nie uda się wypracować wspólnej decyzji rozstrzyga głos Prezesa Zarządu. Członkowie Zarządu Centrum Kreowania Liderów S.A. mogą reprezentować spółkę jednoosobowo – Wiceprezes nie ma więc de facto i de iure żadnej możliwości ograniczenia samodzielności Prezesa Zarządu powoływanego przez Emitenta, a co za tym idzie to po stronie Prezesa Zarządu leży głos decydujący w sprawach polityki finansowej i operacyjnej tej spółki).

**POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA**  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

**Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2012**

| Lp. | Nazwa (siedziba) | Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa udziałów i akcji | Udział w kapitale (%) | Udział w głosach (%) | Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy |
|-----|------------------|-------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------------------------|
| 1   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 2   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 3   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 4   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 5   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 6   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
|     | <b>RAZEM</b>     | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                        |                       |                      |                                               |

**Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2012**

| Lp. | Nazwa (siedziba) | Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa udziałów i akcji | Udział w kapitale (%) | Udział w głosach (%) | Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy |
|-----|------------------|-------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------------------------|
| 1   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 2   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 3   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 4   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 5   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 6   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
|     | <b>RAZEM</b>     | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                        |                       |                      |                                               |

**Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2012**

| Lp. | Nazwa (siedziba) | Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa udziałów i akcji | Udział w kapitale (%) | Udział w głosach (%) | Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy |
|-----|------------------|-------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------------------------|
| 1   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 2   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 3   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 4   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 5   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
| 6   |                  |                                                 |                      |                                    |                       |                      |                                               |
|     | <b>RAZEM</b>     | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                        |                       |                      |                                               |

**AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

**Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

| Tytuł zdarzenia                                                   | B.Z. 31.12.2011                    |                            |                  | B.Z. 31.12.2012                    |                            |                  |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------|
|                                                                   | kwota ujemnej różnicy przejściowej | stawka podatku odroczonego | kwota aktywów    | kwota ujemnej różnicy przejściowej | stawka podatku odroczonego | kwota aktywów    |
| <b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b> |                                    |                            |                  |                                    |                            |                  |
| 1) Umowy zlecenia wyłączone w kolejnym roku                       | 80 770,00                          | 19%                        | 15 346,30        | 95 678,00                          | 19%                        | 18 178,82        |
| 2) Delegacje wypłacone w kolejnym roku                            | 17 108,32                          | 19%                        | 3 250,58         | 12 144,46                          | 19%                        | 2 307,45         |
| 3) Niezapłacone składki Zus                                       | 38 127,13                          | 19%                        | 7 244,15         | 43 144,15                          | 19%                        | 8 197,39         |
| 4) Wartość leasingu                                               | 39 800,38                          | 19%                        | 7 562,07         | 0,00                               | 19%                        | 0,00             |
| 5)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| 6)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| 7)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| 8)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| 9)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| 10)                                                               |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| 11)                                                               |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| <b>RAZEM</b>                                                      | <b>175 805,83</b>                  | <b>x</b>                   | <b>33 403,10</b> | <b>150 966,61</b>                  | <b>x</b>                   | <b>28 684,00</b> |
| <b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>  |                                    |                            |                  |                                    |                            |                  |
| 1)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| 2)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| 3)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| 4)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| <b>RAZEM</b>                                                      | <b>0,00</b>                        | <b>x</b>                   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                        | <b>x</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b> |                                    |                            |                  |                                    |                            |                  |
| 1)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| 2)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| 3)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| 4)                                                                |                                    | 19%                        | 0,00             |                                    | 19%                        | 0,00             |
| <b>RAZEM</b>                                                      | <b>0,00</b>                        | <b>x</b>                   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                        | <b>x</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>OGÓŁEM</b>                                                     |                                    |                            | <b>33 403,10</b> |                                    |                            | <b>28 684,00</b> |

POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

**Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

|    | Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów | Stan na 31.12.2011 | Stan na 31.12.2012 |
|----|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1. |                                           |                    |                    |
| 2. |                                           |                    |                    |
| 3. |                                           |                    |                    |
| 4. |                                           |                    |                    |
| 5. |                                           |                    |                    |
| 6. |                                           |                    |                    |
| 7. |                                           |                    |                    |
| 8. |                                           |                    |                    |
| 9. |                                           |                    |                    |
|    | <b>RAZEM</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |

**AKTYWA OBROTOWE - Zapasy**

**Nota nr 21: Zapasy**

| Rodzaj zapasu               | Materiały | Półprodukty i produkty w toku | Produkty gotowe | Towary | Zaliczki na poczet dostaw | RAZEM |
|-----------------------------|-----------|-------------------------------|-----------------|--------|---------------------------|-------|
| <b>Wartość brutto</b>       |           |                               |                 |        |                           |       |
| B.Z. 31.12.2011             |           |                               |                 |        |                           | 0,00  |
| B.Z. 31.12.2012             |           |                               |                 |        |                           | 0,00  |
| <b>Odpisy aktualizujące</b> |           |                               |                 |        |                           |       |
| B.Z. 31.12.2011             |           |                               |                 |        |                           | 0,00  |
| Zwiększenia                 |           |                               |                 |        |                           | 0,00  |
| Zmniejszenia                |           |                               |                 |        |                           | 0,00  |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00      | 0,00                          | 0,00            | 0,00   | 0,00                      | 0,00  |
| <b>Wartość bilansowa</b>    |           |                               |                 |        |                           |       |
| B.Z. 31.12.2011             | 0,00      | 0,00                          | 0,00            | 0,00   | 0,00                      | 0,00  |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00      | 0,00                          | 0,00            | 0,00   | 0,00                      | 0,00  |

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

np.: - uszkodzenie, zepsucie, przestarzałość,

- obniżenie cen rynkowych,

- zaleganie przez okres wskazujący na to, że nie znajdują zbytu itp.

**Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012**

| Wyszczególnienie                                                     | Odpisy aktualizujące materiały | Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku | Odpisy aktualizujące produkty gotowe | Odpisy aktualizujące towary | Razem odpisy aktualizujące zapasy |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| B.Z. 31.12.2011                                                      |                                |                                                    |                                      |                             | 0,00                              |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>                                            | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                 | 0,00                        | 0,00                              |
| - utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi  |                                |                                                    |                                      |                             | 0,00                              |
| - przemieszczenia                                                    |                                |                                                    |                                      |                             | 0,00                              |
| -                                                                    |                                |                                                    |                                      |                             | 0,00                              |
| <b>Zmniejszenia w tym:</b>                                           | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                 | 0,00                        | 0,00                              |
| - rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi |                                |                                                    |                                      |                             | 0,00                              |
| - wykorzystanie odpisów                                              |                                |                                                    |                                      |                             | 0,00                              |
| - przemieszczenia                                                    |                                |                                                    |                                      |                             | 0,00                              |
| B.Z. 31.12.2012                                                      | 0,00                           | 0,00                                               | 0,00                                 | 0,00                        | 0,00                              |

POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

**AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe**

**Nota nr 24: Należności krótkoterminowe**

| Wyszczególnienie                                                                                | Stan na 31.12.2011  |                      |                   | Stan na 31.12.2012  |                      |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
|                                                                                                 | wartość brutto      | odpisy aktualizujące | wartość netto     | wartość brutto      | odpisy aktualizujące | wartość netto     |
| <b>1. Od jednostek powiązanych</b>                                                              | <b>87 262,97</b>    | <b>0,00</b>          | <b>87 262,97</b>  | <b>31 972,70</b>    | <b>0,00</b>          | <b>31 972,70</b>  |
| a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:                                             | 87 262,97           | 0,00                 | 87 262,97         | 31 972,70           | 0,00                 | 31 972,70         |
| - do 12 miesięcy                                                                                | 87 262,97           |                      | 87 262,97         | 31 972,70           |                      | 31 972,70         |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                     |                      | 0,00              |                     |                      | 0,00              |
| b) inne                                                                                         |                     |                      | 0,00              |                     |                      | 0,00              |
| <b>2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:</b>                                           | <b>914 258,34</b>   | <b>150 407,09</b>    | <b>763 851,25</b> | <b>1 059 680,48</b> | <b>170 250,09</b>    | <b>889 430,39</b> |
| a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:                                             | 731 486,55          | 150 407,09           | 581 079,46        | 670 455,65          | 170 250,09           | 500 205,56        |
| - do 12 miesięcy                                                                                | 731 486,55          | 150 407,09           | 581 079,46        | 670 455,65          | 170 250,09           | 500 205,56        |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                     |                      | 0,00              |                     |                      | 0,00              |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 150 949,00          |                      | 150 949,00        | 352 359,00          |                      | 352 359,00        |
| c) inne                                                                                         | 31 822,79           |                      | 31 822,79         | 36 865,83           |                      | 36 865,83         |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                     |                      | 0,00              |                     |                      | 0,00              |
| <b>RAZEM</b>                                                                                    | <b>1 001 521,31</b> | <b>150 407,09</b>    | <b>851 114,22</b> | <b>1 091 653,18</b> | <b>170 250,09</b>    | <b>921 403,09</b> |

**Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2012**

| Wyszczególnienie                            | Należności bieżące | Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności) |                  |                  |                 | Razem             |
|---------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|
|                                             |                    | 0-90                                                        | 90-180           | 180-360          | powyżej 360     |                   |
| <b>- od jednostek powiązanych:</b>          |                    |                                                             |                  |                  |                 |                   |
| Z tytułu dostaw i usług (brutto)            |                    |                                                             | 31 972,70        |                  |                 | 31 972,70         |
| Z tytułu dostaw i usług (odpisy)            |                    |                                                             |                  |                  |                 | 0,00              |
| <b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                 | <b>31 972,70</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>31 972,70</b>  |
| Pozostałe (brutto)                          |                    |                                                             |                  |                  |                 | 0,00              |
| Pozostałe (odpisy)                          |                    |                                                             |                  |                  |                 | 0,00              |
| <b>Pozostałe (netto)</b>                    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>       |
| <b>0,00</b>                                 |                    |                                                             |                  |                  |                 |                   |
| Z tytułu dostaw i usług (brutto)            | 141 924,06         | 310 176,04                                                  | 30 661,87        | 14 693,14        | 2 750,45        | 500 205,56        |
| Z tytułu dostaw i usług (odpisy)            |                    |                                                             |                  |                  |                 | 0,00              |
| <b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>      | <b>141 924,06</b>  | <b>310 176,04</b>                                           | <b>30 661,87</b> | <b>14 693,14</b> | <b>2 750,45</b> | <b>500 205,56</b> |
| Dochodzone na drodze sądowej (brutto)       |                    |                                                             |                  |                  |                 | 0,00              |
| Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)       |                    |                                                             |                  |                  |                 | 0,00              |
| <b>Dochodzone na drodze sądowej (netto)</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>       |
| Pozostałe (brutto)                          |                    |                                                             |                  |                  |                 | 0,00              |
| Pozostałe (odpisy)                          |                    |                                                             |                  |                  |                 | 0,00              |
| <b>Pozostałe (netto)</b>                    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>       |

**Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)**

| Wyszczególnienie             | Odpisy aktualizujące                                        |                                               |                                                             |                                               |                                                                  | Razem             |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                              | należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych | pozostałe należności od jednostek powiązanych | należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek | pozostałe należności od jednostek pozostałych | należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych |                   |
| <b>B.Z. 31.12.2011</b>       | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>150 407,09</b>                                           | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                      | <b>150 407,09</b> |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>    | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>19 843,00</b>                                            | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                      | <b>19 843,00</b>  |
| - z działalności operacyjnej |                                                             |                                               | 19 843,00                                                   |                                               |                                                                  | 19 843,00         |
| - z działalności finansowej  |                                                             |                                               |                                                             |                                               |                                                                  | 0,00              |
| - przemieszczenia            |                                                             |                                               |                                                             |                                               |                                                                  | 0,00              |
| <b>Zmniejszenia:</b>         | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                      | <b>0,00</b>       |
| <b>Rozwiązanie w tym:</b>    | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                      | <b>0,00</b>       |
| - z działalności operacyjnej |                                                             |                                               |                                                             |                                               |                                                                  | 0,00              |
| - z działalności finansowej  |                                                             |                                               |                                                             |                                               |                                                                  | 0,00              |
| Wykorzystanie                |                                                             |                                               |                                                             |                                               |                                                                  | 0,00              |
| Przemieszczenia              |                                                             |                                               |                                                             |                                               |                                                                  | 0,00              |
| <b>B.Z. 31.12.2012</b>       | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                   | <b>170 250,09</b>                                           | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                                                      | <b>170 250,09</b> |

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na: brak zapłaty powyżej 6 miesięcy.

POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

**AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe**

**Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)**

| Wyszczególnienie            | Udziały i akcje | Inne papiery wartościowe | Udzielone pożyczki | Inne długoterm. aktywa finansowe | Razem |
|-----------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------|-------|
| - w jednostkach powiązanych |                 |                          |                    |                                  |       |
| <b>Wartość brutto</b>       |                 |                          |                    |                                  |       |
| B.Z. 31.12.2011             |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| naliczenie odsetek          |                 |                          | 0,00               |                                  | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| splata odsetek              |                 |                          | 0,00               |                                  | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| <b>Odpisy aktualizujące</b> |                 |                          |                    |                                  |       |
| B.Z. 31.12.2011             |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| <b>Wartość netto</b>        |                 |                          |                    |                                  |       |
| B.Z. 31.12.2011             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| - pozostałych jednostkach   |                 |                          |                    |                                  |       |
| <b>Wartość brutto</b>       |                 |                          |                    |                                  |       |
| B.Z. 31.12.2011             |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| - zakup                     |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| - sprzedaż                  |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| <b>Odpisy aktualizujące</b> |                 |                          |                    |                                  |       |
| B.Z. 31.12.2011             |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| ...                         |                 |                          |                    |                                  | 0,00  |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| <b>Wartość netto</b>        |                 |                          |                    |                                  |       |
| B.Z. 31.12.2011             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00  |

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:  
Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

|  |
|--|
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |



POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
10-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882



**Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków**

| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne |                                                                                                                     | Stan na 31.12.2011 | Stan na 31.12.2012 |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1.                                       | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:                                                                 | 11 827,76          | 330,67             |
| a)                                       | Kasa                                                                                                                |                    |                    |
| b)                                       | Kasa                                                                                                                | 1 827,76           | 330,67             |
| c)                                       | Rachunek w banku BNP PARIBAS                                                                                        | 10 000,00          | 0,00               |
| d)                                       | Rachunek w banku... Nazwa banku                                                                                     |                    |                    |
| e)                                       | Rachunek w banku... Nazwa banku                                                                                     |                    |                    |
| f)                                       | Rachunek w banku... Nazwa banku                                                                                     |                    |                    |
| g)                                       | Rachunek w banku... Nazwa banku                                                                                     |                    |                    |
| h)                                       | Rachunek w banku... Nazwa banku                                                                                     |                    |                    |
| i)                                       | lokaty overnight                                                                                                    |                    |                    |
| 2.                                       | Inne środki pieniężne:                                                                                              | 1 943 880,21       | 3 340 878,44       |
| a)                                       | Środki pieniężne w drodze                                                                                           |                    |                    |
| b)                                       | lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy                                                               | 1 943 880,21       | 3 340 878,44       |
| c)                                       | naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy                                         |                    |                    |
| 3.                                       | Inne aktywa pieniężne:                                                                                              | 0,00               | 0,00               |
| a)                                       |                                                                                                                     |                    |                    |
| b)                                       |                                                                                                                     |                    |                    |
| c)                                       |                                                                                                                     |                    |                    |
| 4.                                       | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                                            | 1 955 707,97       | 3 341 209,11       |
| 5.                                       | Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych | 0,00               | 0,00               |
| a)                                       |                                                                                                                     |                    |                    |
| b)                                       |                                                                                                                     |                    |                    |
| c)                                       |                                                                                                                     |                    |                    |
| 6.                                       | Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy                                                     | 0,00               | 0,00               |
| a)                                       | dodatnie różnice kursowe                                                                                            |                    |                    |
| b)                                       | ujemne różnice kursowe                                                                                              |                    |                    |
| 7.                                       | Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)                                          | 1 955 707,97       | 3 341 209,11       |

**Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe**

| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów |                                                      | Stan na 31.12.2011 | Stan na 31.12.2012 |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1.                                                 | Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe    |                    | 349,90             |
| 2.                                                 | Opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń |                    |                    |
| 3.                                                 | Opłacone z góry prenumeraty                          | 7 131,01           | 1 389,20           |
| 4.                                                 | Usługi w drodze                                      | 140 987,29         |                    |
| 5.                                                 | Podatek Vat naliczony                                | 54 023,94          | 54 709,69          |
| 6.                                                 | Inne leasing                                         |                    | 655,96             |
| 7.                                                 |                                                      |                    |                    |
| Razem                                              |                                                      | 202 142,24         | 57 104,75          |

**3.1 KAPITAŁY WŁASNE**

**Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

| Lp.           | Seria/emisja<br>Rodzaj akcji (udziałów) | Rodzaj<br>uprzywilejowania | Liczba udziałów | Wartość serii/emisji<br>wg wartości<br>nominalnej | Sposób pokrycia<br>kapitału         | Data rejestracji | Prawo do dywidendy<br>(od daty) |
|---------------|-----------------------------------------|----------------------------|-----------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------|---------------------------------|
| 1             | akcje zwykłe serii A                    | brak                       | 1 520 600,00    | 760 300,00                                        | przekształcenie ze<br>spółki z o.o. | 13.11.2008       | 31.12.2008                      |
| 2             |                                         |                            |                 |                                                   |                                     |                  |                                 |
| 3             |                                         |                            |                 |                                                   |                                     |                  |                                 |
| 4             |                                         |                            |                 |                                                   |                                     |                  |                                 |
| 5             |                                         |                            |                 |                                                   |                                     |                  |                                 |
| 6             |                                         |                            |                 |                                                   |                                     |                  |                                 |
| 7             |                                         |                            |                 |                                                   |                                     |                  |                                 |
| 8             |                                         |                            |                 |                                                   |                                     |                  |                                 |
| 9             |                                         |                            |                 |                                                   |                                     |                  |                                 |
| 10            |                                         |                            |                 |                                                   |                                     |                  |                                 |
| Kapitał razem |                                         | X                          | 1 520 600,00    | 760 300,00                                        | X                                   | X                | X                               |

**Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2012**

| Akcjonariusz / Udziałowiec | Liczba udziałów/akcji | Wartość<br>udziałów/akcji | Udział % |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------|----------|
| Wojciech Kuśpik            | 886 628               | 443 314,00                | 58,31    |
| DGA S.A.                   | 128 000               | 64 000,00                 | 8,42     |
| Karol Kolouszek            | 86 700                | 43 350,00                 | 5,70     |
| Green Source Energy S.A.   | 282 262               | 141 131,00                | 18,56    |
| Akcje własne               | 62 578                | 31 289,00                 | 4,12     |
| Pozostali                  | 74 432                | 37 216,00                 | 4,93     |
|                            |                       |                           |          |
|                            |                       |                           |          |
| Razem                      | 1 520 600             | 760 300,00                | 100,00   |

POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

**Nota nr 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale**

Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych są pokazane szczegółowo z zestawieniu zmian w kapitale

| Wyszczególnienie |                                                      | Stan na 31.12.2011 | Stan na 31.12.2012 |
|------------------|------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1.               | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu        |                    |                    |
| 1.1              | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                | 0,00               | 0,00               |
| a)               | zwiększenie (z tytułu)                               | 0,00               | 0,00               |
| -                |                                                      |                    |                    |
| -                |                                                      |                    |                    |
| b)               | zmniejszenie (z tytułu)                              | 0,00               | 0,00               |
| -                |                                                      |                    |                    |
| -                |                                                      |                    |                    |
| 1.2              | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 0,00               | 0,00               |

| Wyszczególnienie |                                                            | Stan na 31.12.2011 | Stan na 31.12.2012 |
|------------------|------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1.               | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu |                    |                    |
| 1.1              | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny           | 0,00               | 0,00               |
| a)               | zwiększenie (z tytułu)                                     | 0,00               | 0,00               |
| -                |                                                            |                    |                    |
| -                |                                                            |                    |                    |
| b)               | zmniejszenie (z tytułu)                                    | 0,00               | 0,00               |
| -                |                                                            |                    |                    |
| -                |                                                            |                    |                    |
| 1.2              | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu   | 0,00               | 0,00               |

| Wyszczególnienie |                                                            | Stan na 31.12.2011 | Stan na 31.12.2012 |
|------------------|------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1.               | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 800 000,00         | 800 000,00         |
| 1.1              | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych        | 0,00               | -149 774,80        |
| a)               | zwiększenie (z tytułu)                                     | 0,00               | 0,00               |
| -                |                                                            |                    |                    |
| -                |                                                            |                    |                    |
| b)               | zmniejszenie (z tytułu)                                    | 0,00               | 149 774,80         |
| -                |                                                            |                    |                    |
| -                |                                                            |                    |                    |
| -                | róż. do pokr. w zw. z nabyciem akcji do pr. mot.           |                    | 149 774,80         |
| -                |                                                            |                    |                    |
| -                |                                                            |                    |                    |
| 1.2              | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu   | 800 000,00         | 650 225,20         |

**Nota nr 33: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

| Wyszczególnienie                             | Wartość      |
|----------------------------------------------|--------------|
| I Zysk netto                                 | 2 077 865,70 |
| II Kapitał zapasowy                          | 2 077 865,70 |
| 1 ...                                        |              |
| 2 ...                                        |              |
| 3 ...                                        |              |
| 4 ...                                        |              |
| 5 ...                                        |              |
| III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata |              |

#### 4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

**Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

| Tytuł zdarzenia                                                   | B.Z. 31.12.2011                        |                               |               | B.Z. 31.12.2012                        |                               |               |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------------------|-------------------------------|---------------|
|                                                                   | kwota dodatnia<br>różnicy przejściowej | stawka podatku<br>odroczonego | kwota rezerwy | kwota dodatnia<br>różnicy przejściowej | stawka podatku<br>odroczonego | kwota rezerwy |
| <b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b> |                                        |                               |               |                                        |                               |               |
| 1) róż. wart. brutto leasingowanego śr. trw. do zobow.            |                                        | 19%                           | 0,00          | 19 556,49                              | 19%                           | 3 716,00      |
| 2)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| 3)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| 4)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| 5)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| 6)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| 7)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| 8)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| 9)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| 10)                                                               |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| RAZEM                                                             | 0,00                                   | x                             | 0,00          | 19 556,49                              | x                             | 3 716,00      |
| <b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>  |                                        |                               |               |                                        |                               |               |
| 1)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| 2)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| 3)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| 4)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |
| RAZEM                                                             | 0,00                                   | x                             | 0,00          | 0,00                                   | x                             | 0,00          |
| <b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów</b>         |                                        |                               |               |                                        |                               |               |
| 1)                                                                |                                        | 19%                           | 0,00          |                                        | 19%                           | 0,00          |

|        |  |      |      |      |      |          |
|--------|--|------|------|------|------|----------|
| 2)     |  | 19%  | 0,00 |      | 19%  | 0,00     |
| 3)     |  | 19%  | 0,00 |      | 19%  | 0,00     |
| 4)     |  | 19%  | 0,00 |      | 19%  | 0,00     |
| RAZEM  |  | 0,00 | x    | 0,00 | 0,00 | x        |
| OGÓŁEM |  |      |      | 0,00 |      | 3 716,00 |

**Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

| Wyszczególnienie       | Na nagrody jubileuszowe | Na odprawy emerytalne | Na urlopy wypoczynkowe | Inne | Razem |
|------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|------|-------|
| B.Z. 31.12.2011 w tym: |                         |                       |                        |      | 0,00  |
| - długoterminowe       |                         |                       |                        |      | 0,00  |
| - krótkoterminowe      |                         |                       |                        |      | 0,00  |
| Zwiększenia            |                         |                       |                        |      | 0,00  |
| Wykorzystanie          |                         |                       |                        |      | 0,00  |
| Rozwiązanie            |                         |                       |                        |      | 0,00  |
| B.Z. 31.12.2012 w tym: | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                   | 0,00 | 0,00  |
| - długoterminowe       |                         |                       |                        |      | 0,00  |
| - krótkoterminowe      |                         |                       |                        |      | 0,00  |

**Nota nr 36: Pozostałe rezerwy**

| Wyszczególnienie        | Na naprawy gwarancyjne |      |      |      | Razem |
|-------------------------|------------------------|------|------|------|-------|
| B.Z. 31.12.2011, w tym: |                        |      |      |      | 0,00  |
| - długoterminowe        |                        |      |      |      | 0,00  |
| - krótkoterminowe       |                        |      |      |      | 0,00  |
| Zwiększenia             |                        |      |      |      | 0,00  |
| Wykorzystanie           |                        |      |      |      | 0,00  |
| Rozwiązanie             |                        |      |      |      | 0,00  |
| B.Z. 31.12.2012, w tym: | 0,00                   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00  |
| - długoterminowe        |                        |      |      |      | 0,00  |
| - krótkoterminowe       |                        |      |      |      | 0,00  |

**Nota nr 37: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

| Wyszczególnienie            | Kredyty i pożyczki | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | Inne zobowiązania finansowe | Inne | Razem     |
|-----------------------------|--------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|------|-----------|
| - od jednostek powiązanych: |                    |                                                 |                             |      |           |
| B.Z. 31.12.2011             |                    |                                                 | 0,00                        |      | 0,00      |
| powyżej 1 roku do 2 lat     |                    |                                                 |                             |      | 0,00      |
| powyżej 2 lat do 3 lat      |                    |                                                 |                             |      | 0,00      |
| powyżej 3 lat do 5 lat      |                    |                                                 |                             |      | 0,00      |
| powyżej 5 lat               |                    |                                                 |                             |      | 0,00      |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00               | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00 | 0,00      |
| - od pozostałych jednostek: |                    |                                                 |                             |      |           |
| B.Z. 31.12.2011             |                    |                                                 | 36 220,64                   |      | 36 220,64 |
| powyżej 1 roku do 2 lat     |                    |                                                 | 5 520,70                    |      | 5 520,70  |
| powyżej 2 lat do 3 lat      |                    |                                                 |                             |      | 0,00      |
| powyżej 3 lat do 5 lat      |                    |                                                 |                             |      | 0,00      |
| powyżej 5 lat               |                    |                                                 |                             |      | 0,00      |
| B.Z. 31.12.2012             | 0,00               | 0,00                                            | 5 520,70                    | 0,00 | 5 520,70  |



POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882



**Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych**

| Wyszczególnienie                       | B.Z. 31.12.2011   | B.Z. 31.12.2012  |
|----------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Z tytułu dostaw i usług, w tym:</b> | <b>366 823,21</b> | <b>97 584,68</b> |
| - do 12 miesięcy                       | 366 823,21        | 97 584,68        |
| - powyżej 12 miesięcy                  |                   |                  |
| <b>Inne</b>                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| ...                                    |                   |                  |
| ...                                    |                   |                  |
| ...                                    |                   |                  |
| ...                                    |                   |                  |
| ...                                    |                   |                  |
| ...                                    |                   |                  |
| ...                                    |                   |                  |
| <b>Razem</b>                           | <b>366 823,21</b> | <b>97 584,68</b> |

| Wyszczególnienie               | B.Z. 31.12.2012  | Zobowiązania bieżące | Zobowiązania przeterminowane |             |             |                 |
|--------------------------------|------------------|----------------------|------------------------------|-------------|-------------|-----------------|
|                                |                  |                      | do 90 dni                    | 90-180 dni  | 180-360 dni | powyżej 360 dni |
| <b>Z tytułu dostaw i usług</b> | <b>97 584,68</b> | <b>97 584,68</b>     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     |
| <b>Inne</b>                    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     |
| <b>Razem</b>                   | <b>97 584,68</b> | <b>97 584,68</b>     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     |



POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882



**Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek**

| Wyszczególnienie                                        | B.Z. 31.12.2011     | B.Z. 31.12.2012   |
|---------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Kredyty i pożyczki</b>                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| ...                                                     |                     |                   |
| <b>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| ...                                                     |                     |                   |
| <b>Inne zobowiązania finansowe</b>                      | <b>33 124,20</b>    | <b>29 872,41</b>  |
| - z tyt. leasingu                                       | 33 124,20           | 29 872,41         |
| ...                                                     |                     |                   |
| <b>Z tytułu dostaw i usług:</b>                         | <b>791 088,12</b>   | <b>488 915,90</b> |
| - do 12 miesięcy                                        | 791 088,12          | 488 915,90        |
| - powyżej 12 miesięcy                                   |                     |                   |
| <b>Zaliczki otrzymane na dostawy</b>                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| ...                                                     |                     |                   |
| <b>Zobowiązania wekslowe</b>                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| ...                                                     |                     |                   |
| <b>Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych</b> | <b>115 742,38</b>   | <b>127 997,22</b> |
| z tytułu podatku Vat                                    | 0,00                | 2 204,00          |
| z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych         | 27 265,00           | 31 865,00         |
| z tytułu ubezpieczeń społecznych                        | 83 061,38           | 88 620,22         |
| z tytułu pfron                                          | 5 416,00            | 5 308,00          |
| <b>Z tytułu wynagrodzeń</b>                             | <b>152 308,50</b>   | <b>167 491,56</b> |
| ...                                                     | 152 308,50          | 167 491,56        |
| ...                                                     |                     |                   |
| <b>Inne</b>                                             | <b>18 608,32</b>    | <b>13 551,43</b>  |
| z tytułu nierozliczonych zaliczek                       | 0,00                | 26,97             |
| z tytułu nierozliczonych delegacji służbowych           | 17 108,32           | 12 144,46         |
| z tytułu ubezpieczeń pracowniczych                      | 1 500,00            | 1 380,00          |
| <b>Razem</b>                                            | <b>1 110 871,52</b> | <b>827 828,52</b> |

| Wyszczególnienie                                 | B.Z. 31.12.2012   | Zobowiązania bieżące | Zobowiązania przeterminowane |                  |                 |                 |
|--------------------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
|                                                  |                   |                      | do 90 dni                    | 90-180 dni       | 180-360 dni     | powyżej 360 dni |
| Kredyty i pożyczki                               | 0,00              |                      |                              |                  |                 |                 |
| Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00              |                      |                              |                  |                 |                 |
| Inne zobowiązania finansowe                      | 0,00              |                      |                              |                  |                 |                 |
| Z tytułu dostaw i usług:                         | 488 915,90        | 362 283,07           | 101 924,21                   | 18 716,02        | 4 912,60        | 980,00          |
| Zaliczki otrzymane na dostawy                    | 0,00              |                      |                              |                  |                 |                 |
| Zobowiązania wekslowe                            | 0,00              |                      |                              |                  |                 |                 |
| Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych | 126 863,34        | 127 997,22           |                              |                  |                 |                 |
| Z tytułu wynagrodzeń                             | 167 491,56        | 167 491,56           |                              |                  |                 |                 |
| Inne                                             | 13 551,43         | 13 551,43            |                              |                  |                 |                 |
| <b>Razem</b>                                     | <b>796 822,23</b> | <b>671 323,28</b>    | <b>101 924,21</b>            | <b>18 716,02</b> | <b>4 912,60</b> | <b>980,00</b>   |

POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

**Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego**

| Płatne w okresie:                              | Wartość nominalna minimalnych opłat |                 | Wartość bieżąca minimalnych opłat |                  |
|------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------------------------|------------------|
|                                                | B.Z. 31.12.2011                     | B.Z. 31.12.2012 | B.Z. 31.12.2011                   | B.Z. 31.12.2012  |
| do 1 roku                                      |                                     |                 | 36 220,64                         | 5 520,70         |
| od 1 roku do 3 lat                             |                                     |                 | 33 124,20                         | 29 872,41        |
| od 3 lat do 5 lat                              |                                     |                 |                                   |                  |
| powyżej 5 lat                                  |                                     |                 |                                   |                  |
| <b>Razem</b>                                   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>     | <b>69 344,84</b>                  | <b>35 393,11</b> |
| Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)      |                                     |                 | X                                 | X                |
| <b>Razem wartość bieżąca minimalnych opłat</b> | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>     | <b>69 344,84</b>                  | <b>35 393,11</b> |
| zobowiązania krótkoterminowe                   |                                     |                 | 36 220,64                         | 5 520,70         |
| zobowiązania długoterminowe                    |                                     |                 | 33 124,20                         | 29 872,41        |

**Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

| Wyszczególnienie                                                       | B.Z. 31.12.2011   | B.Z. 31.12.2012   |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Ujemna wartość firmy</b>                                            |                   |                   |
| Stan na BO:                                                            | 0,00              | 0,00              |
| Zwiększenia, w tym:                                                    | 0,00              | 0,00              |
| -                                                                      |                   |                   |
| Zmniejszenia, w tym:                                                   | 0,00              | 0,00              |
| - umorzenie                                                            | 0,00              | 0,00              |
| -                                                                      |                   |                   |
| Stan na BZ:                                                            | 0,00              | 0,00              |
| <b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>                                 |                   |                   |
| 1. Długoterminowe                                                      | 2 302,93          | 5 385,68          |
| a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia |                   |                   |
| b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe,      |                   |                   |
| c) Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia                           | 2 302,93          | 5 385,68          |
| d) Pozostałe                                                           |                   |                   |
| 2. Krótkoterminowe                                                     | 317 292,49        | 268 012,76        |
| a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia |                   |                   |
| środków trwałych                                                       |                   |                   |
| b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe,      |                   |                   |
| wartości niematerialne i prawne                                        |                   |                   |
| c) Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia                           | 317 292,49        | 268 012,76        |
| d) Pozostałe                                                           |                   |                   |
| <b>RAZEM</b>                                                           | <b>319 595,42</b> | <b>273 398,44</b> |
| <b>OGÓŁEM</b>                                                          | <b>319 595,42</b> | <b>273 398,44</b> |

**Nota nr 42: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

| Wyszczególnienie                                    | Stan na 31.12.2011 |                      |                                          | Stan na 31.12.2012 |                      |                                          |
|-----------------------------------------------------|--------------------|----------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------|------------------------------------------|
|                                                     | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem |
| Pozyczki                                            |                    |                      |                                          |                    |                      |                                          |
| Kredyty                                             |                    |                      |                                          |                    |                      |                                          |
| Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych |                    |                      |                                          |                    |                      |                                          |
| Zobowiązania handlowe                               |                    |                      |                                          |                    |                      |                                          |
| Pozostałe zobowiązania                              |                    |                      |                                          |                    |                      |                                          |
| <b>RAZEM</b>                                        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>X</b>                                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>X</b>                                 |

POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

**Nota nr 43: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

| Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)                             | 01.01.2011 r. -<br>31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. -<br>31.12.2012 r. |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:</b>                   | <b>16 257 919,98</b>             | <b>18 528 523,43</b>             |
| - sprzedaż reklam - miesięcznik Nowy Przemysł                             | 1 564 123,81                     | 1 279 495,01                     |
| - sprzedaż reklam - miesięcznik Rynek Zdrowia                             | 485 909,25                       | 448 893,25                       |
| - sprzedaż prenumerat - miesięcznik Nowy Przemysł                         | 21 308,32                        | 49 626,97                        |
| - sprzedaż reklam - Raport Specjalny                                      | 384 625,00                       | 301 008,21                       |
| - sprzedaż usług organizacji konferencji Nowego Przemysłu                 | 2 523 968,33                     | 2 218 675,20                     |
| - sprzedaż usług organizacji Kongresu EEC                                 | 7 227 778,91                     | 9 691 930,41                     |
| - sprzedaż prenumerat - miesięcznik Farmer                                | 469 492,88                       | 415 773,90                       |
| - sprzedaż prenumerat - miesięcznik Rynek Zdrowia                         | 51 219,19                        | 41 752,60                        |
| - sprzedaż usług organizacji konferencji Rynku Zdrowia                    | 1 350 883,09                     | 1 018 650,41                     |
| - sprzedaż reklam - miesięcznik Rynek Spożywczy                           | 251 063,01                       | 245 078,00                       |
| - sprzedaż reklam - prenumerat Rynek Spożywczy                            | 4 983,29                         | 6 832,34                         |
| - sprzedaż usług organizacji konferencji Rynku Spożywczego                | 275 365,00                       | 373 600,00                       |
| - sprzedaż reklam - miesięcznik Farmer                                    | 1 150 115,33                     | 1 723 721,68                     |
| - sprzedaż usług organizacji konferencji Farmer                           | 0,00                             | 120 800,00                       |
| - sprzedaż usług organizacji konferencji Propoerty                        | 0,00                             | 424 700,00                       |
| - sprzedaż reklam - Property Magazine                                     | 0,00                             | 62 400,00                        |
| - pozostała sprzedaż                                                      | 497 084,57                       | 105 585,45                       |
| <b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| - ze sprzedaży towarów                                                    |                                  |                                  |
| - ze sprzedaży materiałów                                                 |                                  |                                  |
| <b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b> | <b>253 544,46</b>                | <b>155 664,92</b>                |
| - sprzedaż produktów                                                      |                                  |                                  |
| - sprzedaż usług                                                          | 253 544,46                       | 155 664,92                       |
| - sprzedaż towarów                                                        |                                  |                                  |
| - sprzedaż materiałów                                                     |                                  |                                  |
| <b>RAZEM</b>                                                              | <b>16 257 919,98</b>             | <b>18 528 523,43</b>             |

| Struktura terytorialna                                                    | 01.01.2011 r. -<br>31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. -<br>31.12.2012 r. |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:</b>              | <b>16 257 919,98</b>             | <b>18 528 523,43</b>             |
| Kraj                                                                      | 15 946 197,98                    | 18 016 818,43                    |
| Eksport                                                                   | 311 722,00                       | 511 705,00                       |
| <b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| Kraj                                                                      |                                  |                                  |
| Eksport                                                                   |                                  |                                  |
| <b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b> | <b>253 544,46</b>                | <b>155 664,92</b>                |
| 1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług                               | 253 544,46                       | 155 664,92                       |
| Kraj                                                                      | 253 544,46                       | 155 664,92                       |
| Eksport                                                                   |                                  |                                  |
| 2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów                            | 0,00                             | 0,00                             |
| Kraj                                                                      |                                  |                                  |
| Eksport                                                                   |                                  |                                  |
| <b>RAZEM</b>                                                              | <b>16 257 919,98</b>             | <b>18 528 523,43</b>             |



POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882



**Nota nr 44: Koszty według rodzaju**

| Wyszczególnienie                                                    | 01.01.2011 r. -<br>31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. -<br>31.12.2012 r. |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Koszty według rodzaju</b>                                        | <b>14 132 494,75</b>             | <b>15 955 583,34</b>             |
| - amortyzacja                                                       | 445 186,30                       | 369 335,45                       |
| - zużycie materiałów i energii                                      | 989 800,96                       | 657 221,05                       |
| - usługi obce                                                       | 8 428 944,13                     | 9 915 590,34                     |
| - podatki i opłaty                                                  | 95 507,97                        | 99 057,62                        |
| - wynagrodzenia                                                     | 2 285 107,10                     | 2 599 581,51                     |
| - ubezpieczenia i inne świadczenia                                  | 228 039,57                       | 273 700,76                       |
| - pozostałe koszty rodzajowe                                        | 1 659 908,72                     | 2 041 096,61                     |
| <b>Koszty według rodzaju razem</b>                                  | <b>14 132 494,75</b>             | <b>15 955 583,34</b>             |
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych        |                                  |                                  |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość) |                                  |                                  |
| Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)                                  |                                  |                                  |
| Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)                           |                                  |                                  |
| <b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>                      | <b>14 132 494,75</b>             | <b>15 955 583,34</b>             |

**Nota nr 45: Pozostałe przychody operacyjne**

| Wyszczególnienie                                         | 01.01.2011 r. -<br>31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. -<br>31.12.2012 r. |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| -                                                        |                                  |                                  |
| -                                                        |                                  |                                  |
| -                                                        |                                  |                                  |
| <b>II. Dotacje</b>                                       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| -                                                        |                                  |                                  |
| -                                                        |                                  |                                  |
| <b>III. Inne przychody operacyjne</b>                    | <b>5 005,82</b>                  | <b>39 012,04</b>                 |
| - Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania                  |                                  |                                  |
| - Darowizny                                              |                                  |                                  |
| - Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności      | 1 599,00                         |                                  |
| - Odszkodowanie                                          |                                  | 37 409,16                        |
| - Różnicy inwentaryzacyjne                               |                                  |                                  |
| Zwrot kosztów postępowania spornego                      |                                  | 1 336,10                         |
| Pozostałe                                                | 3 406,82                         | 266,78                           |
| <b>RAZEM</b>                                             | <b>5 005,82</b>                  | <b>39 012,04</b>                 |

**Nota nr 46: Pozostałe koszty operacyjne**

| Wyszczególnienie                                           | 01.01.2011 r. -<br>31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. -<br>31.12.2012 r. |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| -                                                          |                                  |                                  |
| -                                                          |                                  |                                  |
| -                                                          |                                  |                                  |
| <b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>    | <b>22 064,51</b>                 | <b>19 843,00</b>                 |
| Odpisy aktualizujące należności                            | 22 064,51                        | 19 843,00                        |
| -                                                          |                                  |                                  |
| -                                                          |                                  |                                  |
| <b>III. Inne koszty operacyjne</b>                         | <b>36 692,79</b>                 | <b>11 345,57</b>                 |
| Darowizny                                                  | 6 000,00                         | 9 000,00                         |
| Pozostałe koszty operacyjne                                | 30 692,79                        | 2 345,57                         |
| -                                                          |                                  |                                  |
| -                                                          |                                  |                                  |
| -                                                          |                                  |                                  |
| <b>RAZEM</b>                                               | <b>58 757,30</b>                 | <b>31 188,57</b>                 |

**Nota nr 47: Przychody finansowe**

| Wyszczególnienie                            | 01.01.2011 r. -<br>31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. -<br>31.12.2012 r. |
|---------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Dywidendy i udziały w zyskach</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| -                                           |                                  |                                  |
| -                                           |                                  |                                  |
| w tym od jednostek powiązanych:             | 0,00                             | 0,00                             |
| -                                           |                                  |                                  |
| -                                           |                                  |                                  |
| <b>II. Odsetki</b>                          | <b>66 010,10</b>                 | <b>60 370,91</b>                 |
| -                                           | 66 010,10                        | 60 370,91                        |
| -                                           |                                  |                                  |
| w tym od jednostek powiązanych              | 0,00                             | 0,00                             |
| -                                           |                                  |                                  |
| -                                           |                                  |                                  |
| <b>III. Zysk ze zbycia inwestycji</b>       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| -                                           |                                  |                                  |
| -                                           |                                  |                                  |
| <b>IV. Aktualizacja wartości inwestycji</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| -                                           |                                  |                                  |
| -                                           |                                  |                                  |
| <b>V. Inne</b>                              | <b>0,00</b>                      | <b>3 789,10</b>                  |
| -                                           | 0,00                             | 3 789,10                         |
| -                                           |                                  |                                  |
| -                                           |                                  |                                  |

|       |           |           |
|-------|-----------|-----------|
| RAZEM | 66 010,10 | 64 160,01 |
|-------|-----------|-----------|

**Przychody odsetkowe za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.**

| Wyszczególnienie                       | Odsetki otrzymane | Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności: |                     |                     | Razem     |
|----------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|                                        |                   | do 3 miesięcy                                 | od 3 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy |           |
| Dłużne instrumenty finansowe           |                   |                                               |                     |                     | 0,00      |
| Pożyczki udzielone i należności własne |                   |                                               |                     |                     | 0,00      |
| Pozostałe aktywa                       | 66 010,10         |                                               |                     |                     | 66 010,10 |
| RAZEM                                  | 66 010,10         | 0,00                                          | 0,00                | 0,00                | 66 010,10 |

**Przychody odsetkowe za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.**

| Wyszczególnienie                       | Odsetki otrzymane | Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności: |                     |                     | Razem     |
|----------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|                                        |                   | do 3 miesięcy                                 | od 3 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy |           |
| Dłużne instrumenty finansowe           |                   |                                               |                     |                     | 0,00      |
| Pożyczki udzielone i należności własne |                   |                                               |                     |                     | 0,00      |
| Pozostałe aktywa                       | 60 370,91         |                                               |                     |                     | 60 370,91 |
| RAZEM                                  | 60 370,91         | 0,00                                          | 0,00                | 0,00                | 60 370,91 |

**Nota nr 48: Koszty finansowe**

| Wyszczególnienie                      | 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. |
|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| I. Odsetki                            | 27 726,73                     | 11 781,37                     |
| Odsetki budżetowe                     | 1 091,00                      | 976,00                        |
| Odsetki od zobowiązań                 | 6 038,63                      | 4 500,12                      |
| Odsetki od kredytów i pożyczek        | 20 597,10                     | 6 305,25                      |
| w tym od jednostek powiązanych:       | 20 597,10                     | 0,00                          |
| -                                     |                               |                               |
| -                                     |                               |                               |
| II. Strata ze zbycia inwestycji       | 0,00                          | 0,00                          |
| -                                     |                               |                               |
| -                                     |                               |                               |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00                          | 0,00                          |
| -                                     |                               |                               |
| -                                     |                               |                               |
| IV. Inne koszty finansowe             | 7 822,32                      | 2 475,50                      |
| Ujemne różnice kursowe                | 2 955,35                      | 2 475,50                      |
| Inne koszty finansowe                 | 4 866,97                      |                               |
| -                                     |                               |                               |
| RAZEM                                 | 35 549,05                     | 14 256,87                     |

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.**

| Wyszczególnienie                                 | Odsetki otrzymane | Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności: |                     |                     | Razem     |
|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|                                                  |                   | do 3 miesięcy                                 | od 3 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy |           |
| Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu    |                   |                                               |                     |                     | 0,00      |
| Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe |                   |                                               |                     |                     | 0,00      |
| Długoterminowe zobowiązania finansowe            |                   |                                               |                     |                     | 0,00      |
| Pozostałe pasywa                                 | 27 726,73         |                                               |                     |                     | 27 726,73 |
| RAZEM                                            | 27 726,73         | 0,00                                          | 0,00                | 0,00                | 27 726,73 |

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.**

| Wyszczególnienie                                 | Odsetki otrzymane | Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności: |                     |                     | Razem     |
|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|                                                  |                   | do 3 miesięcy                                 | od 3 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy |           |
| Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu    |                   |                                               |                     |                     | 0,00      |
| Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe |                   |                                               |                     |                     | 0,00      |
| Długoterminowe zobowiązania finansowe            |                   |                                               |                     |                     | 0,00      |
| Pozostałe pasywa                                 | 11 781,37         |                                               |                     |                     | 11 781,37 |
| RAZEM                                            | 11 781,37         | 0,00                                          | 0,00                | 0,00                | 11 781,37 |

**Nota nr 49: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe**

| Zyski nadzwyczajne                | 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. |
|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| - losowe                          |                               |                               |
| - pozostałe                       |                               |                               |
| RAZEM                             | 0,00                          | 0,00                          |
| Straty nadzwyczajne               |                               |                               |
| - losowe                          |                               |                               |
| - pozostałe                       |                               |                               |
| RAZEM                             | 0,00                          | 0,00                          |
| WYNIK NA OPERACJACH NADZWYŻAJNYCH | 0,00                          | 0,00                          |

**Nota nr 50: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

| Wyszczególnienie                                           | 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1. Amortyzacja                                             | 445 186,30                    | 369 335,45                    |
| amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych            | 274 519,82                    | 194 166,35                    |
| amortyzacja środków trwałych                               | 170 666,48                    | 175 169,10                    |
| 2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z: | 5 737,42                      | 53 738,25                     |
| odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek                  |                               |                               |
| odsetki zapłacone od kredytów                              |                               |                               |
| odsetki otrzymane                                          |                               |                               |
| odsetki od dłużnych papierów wartościowych                 |                               |                               |
| odsetki zapłacone od długoterminowych należności           | 5 737,42                      | 53 738,25                     |
| dywidendy otrzymane                                        |                               |                               |
| odsetki naliczone od udzielonych pożyczek                  |                               |                               |
| odsetki naliczone od kredytów i pożyczek                   |                               |                               |
| 3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:    | 0,00                          | 0,00                          |
| przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych |                               |                               |

|    |                                                                                                             |             |             |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|    | wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych                                               |             |             |
|    | przychody ze sprzedaży środków trwałych                                                                     |             |             |
|    | wartość netto sprzedanych środków trwałych                                                                  |             |             |
|    | wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych                                                               |             |             |
|    | aktualizacja wartości aktywów trwałych                                                                      |             |             |
|    | aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych                                                 |             |             |
| 4. | Zmiana stanu rezerw wyniku z następujących pozycji:                                                         | 0,00        | 3 716,00    |
|    | zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu                                                                    |             | 3 716,00    |
|    |                                                                                                             |             |             |
| 5. | Zmiana stanu zapasów wyniku z następujących pozycji:                                                        | 40 688,52   | 0,00        |
|    | zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu                                                                   | 40 688,52   |             |
|    | przesunięcia do/ze środków trwałych                                                                         |             |             |
|    |                                                                                                             |             |             |
| 6. | Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:                                                           | 19 387,80   | -70 288,87  |
|    | zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu                                              | 19 387,80   | -70 288,87  |
|    | zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu                                               |             |             |
|    | korekta o dopłaty do kapitału                                                                               |             |             |
|    | korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych                               |             |             |
|    | korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych                                 |             |             |
|    | korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych                                    |             |             |
| 7. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji: | 263 843,04  | -549 029,74 |
|    | zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu                                              | 263 843,04  | -549 029,74 |
|    | korekta o spłacony kredyt                                                                                   |             |             |
|    | korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań                                                             |             |             |
|    | korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy                                                |             |             |
|    | korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych                              |             |             |
|    | korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych                                      |             |             |
| 8. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wyniku z następujących pozycji:                                     | -294 476,08 | 103 559,51  |
|    | zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów                                            |             | 4 719,00    |
|    | zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów                                           | -94 934,87  | 145 037,49  |
|    | zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych                                                           | -199 541,21 | -46 196,98  |
|    |                                                                                                             |             |             |
| 9. | Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:                                                             | 194 262,58  | 0,00        |
|    | inwestycje krótkoterminowe pożyczka                                                                         | 200 000,00  | 0,00        |
|    | Zobowiązania długoterminowe                                                                                 | -33 724,06  | 0,00        |
|    | inne zobowiązania finansowe                                                                                 |             | 0,00        |
|    | zapłacone raty leasingowe                                                                                   | 27 986,64   | 0,00        |



POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882



Nota nr 51: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę

| Wyszczególnienie                                                                |  | 01.01.2011 r. -<br>31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. -<br>31.12.2012 r. |
|---------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Przychody bilansowe</b>                                                      |  |                                  |                                  |
| 1. Sprzedaż produktów i usług                                                   |  | 16 257 919,98                    | 18 528 523,43                    |
| 2. Pozostałe przychody operacyjne                                               |  | 5 005,82                         | 39 012,04                        |
| 3. Przychody finansowe                                                          |  | 66 010,10                        | 64 160,01                        |
| 4. Zyski nadzwyczajne                                                           |  | 0,00                             | 0,00                             |
| <b>Razem</b>                                                                    |  | <b>16 328 935,90</b>             | <b>18 631 695,48</b>             |
| <b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>                            |  |                                  |                                  |
| 1.                                                                              |  |                                  | 0,00                             |
| 2.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 3.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 4.                                                                              |  |                                  |                                  |
| <b>Razem</b>                                                                    |  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| <b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>                             |  |                                  |                                  |
| 1. Rozwiązane odpisy aktualizujące należności                                   |  | 199,00                           |                                  |
| 2. Ulga kasa fiskalna                                                           |  | 1 400,00                         |                                  |
| 3.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 4.                                                                              |  |                                  |                                  |
| <b>Razem</b>                                                                    |  | <b>1 599,00</b>                  | <b>0,00</b>                      |
| <b>PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU</b>                                      |  | <b>16 327 336,90</b>             | <b>18 631 695,48</b>             |
| <b>Koszty bilansowe</b>                                                         |  |                                  |                                  |
| 1. Koszty podstawowej działalności operacyjnej                                  |  | 14 132 494,75                    | 15 955 583,34                    |
| 2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej                                   |  | 58 757,30                        | 31 188,57                        |
| 3. Koszty finansowe                                                             |  | 35 549,05                        | 14 256,87                        |
| 4. Starty nadzwyczajne                                                          |  | 0,00                             | 0,00                             |
| <b>Razem</b>                                                                    |  | <b>14 226 801,10</b>             | <b>16 001 028,78</b>             |
| <b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>                       |  |                                  |                                  |
| 1. Umowy zlecenia nie wypłacone                                                 |  | 80 770,00                        | 95 678,00                        |
| 2. Umowy zlecenia z poprzedniego roku wypłacone                                 |  | -71 146,00                       | -80 770,00                       |
| 3. Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodu                       |  | 60 273,00                        | 60 273,00                        |
| 4. Amortyzacja bilansowa leasing                                                |  | 43 959,84                        | 43 959,84                        |
| 5. Odsetki budżetowe                                                            |  | 1 091,00                         | 976,00                           |
| 6. Odpisy aktualizujące należności                                              |  | 22 064,51                        | 19 843,00                        |
| 7. Koszty reprezentacji i reklamy                                               |  | 48 643,70                        | 41 374,58                        |
| 8. Nierozliczone koszty delegacji służbowych                                    |  | 17 108,32                        | 12 144,46                        |
| 9. Koszty delegacji służbowych zarachowane wypłacone w danym roku               |  | -18 517,80                       | -17 108,32                       |
| 10. Narzut składek Zus niezapłacone                                             |  | 38 127,13                        | 43 144,15                        |
| 11. Narzut składek Zus zarachowanych w poprzednim roku zapłaconych w danym roku |  | -24 115,47                       | -38 127,13                       |
| 12. Naliczenie składki Pfron                                                    |  | 62 979,00                        | 67 950,00                        |
| 13. Naliczone niezapłacone odsetki                                              |  |                                  | 165,33                           |
| 14. Zapłacone raty leasingowe                                                   |  | -27 986,64                       | -33 951,73                       |
| 15. Składki członkowskie                                                        |  | 11 300,00                        | 11 400,00                        |
| 16. Ubezpieczenie samochodu pow. 20 tys. euro                                   |  | 1 152,50                         | 969,94                           |
| 17. Drowizny odliczane od podatku                                               |  | 6 000,00                         | 9 000,00                         |
| 18. Wynagrodzenie pracownicze niewypłacone w danym roku                         |  | 0,00                             | 4 500,00                         |
| 19. Pozostałe koszty operacyjne nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu       |  | 4 747,91                         | 1 995,56                         |
| 20. Zapłacone odsetki zarachowane w latach ubiegłych                            |  | -10 001,42                       | 0,00                             |
| 21. Różnica z ceny akcji do umorzenia                                           |  | 9 873,00                         |                                  |
| 22.                                                                             |  |                                  |                                  |
| <b>Razem</b>                                                                    |  | <b>256 322,58</b>                | <b>243 416,68</b>                |
| <b>Inne korekty kosztów podatkowych</b>                                         |  |                                  |                                  |
| 1.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 2.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 3.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 4.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 5.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 6.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 7.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 8.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 9.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 10.                                                                             |  |                                  |                                  |
| 11.                                                                             |  |                                  |                                  |
| <b>Razem</b>                                                                    |  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| <b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>                                                   |  | <b>13 970 478,52</b>             | <b>15 757 612,10</b>             |
| <b>Zmniejszenia podstawy opodatkowania</b>                                      |  |                                  |                                  |
| 1. Rozliczenie straty z ..... rok                                               |  |                                  | 0,00                             |
| 2. Darowizny                                                                    |  | 6 000,00                         | 9 000,00                         |
| 3.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 4.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 5.                                                                              |  |                                  |                                  |
| 6.                                                                              |  |                                  |                                  |
| <b>Razem</b>                                                                    |  | <b>6 000,00</b>                  | <b>9 000,00</b>                  |
| <b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych</b>             |  | <b>2 350 858,00</b>              | <b>2 865 083,00</b>              |
| Stawka podatku dochodowego od osób prawnych                                     |  | 0,19                             | 0,19                             |
| Podatek dochodowy (zobowiązanie)                                                |  | 446 663,00                       | 544 366,00                       |
| <b>Podatek odroczone i inne, w tym:</b>                                         |  | <b>-3 083,00</b>                 | <b>8 435,00</b>                  |
| 1. Przypis podatkowy                                                            |  |                                  |                                  |
| 2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego                                          |  | -3 083,00                        | 4 719,00                         |
| 3. Rezerwy na podatek odroczone                                                 |  |                                  | 3 716,00                         |
| <b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY</b>                                                  |  | <b>443 580,00</b>                | <b>552 801,00</b>                |

|                                                 |      |      |
|-------------------------------------------------|------|------|
| Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1.                                              |      |      |
| 2.                                              |      |      |
| 3.                                              |      |      |

**Nota nr 52: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

| Wyszczególnienie                               | Przychody | Koszty | Wynik |
|------------------------------------------------|-----------|--------|-------|
| <b>Działalność zaniechana</b>                  |           |        |       |
| 1                                              |           |        | 0,00  |
| 2                                              |           |        | 0,00  |
| 3                                              |           |        | 0,00  |
| <b>Działalność przewidziana do zaniechania</b> |           |        |       |
| 1                                              |           |        | 0,00  |
| 2                                              |           |        | 0,00  |
| 3                                              |           |        | 0,00  |

#### INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

**Nota nr 53: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Zdarzenie nie wystąpiło

#### INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

**Nota nr 54: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)**

1) Z jednostkami powiązanymi

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązanymi zostały zawarte na warunkach rynkowych

2) Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

Zdarzenie nie wystąpiło

3) Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do której z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

Zdarzenie nie wystąpiło

4) Przez jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3

Zdarzenie nie wystąpiło

5) Przez jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

Zdarzenie nie wystąpiło



POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882



# INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

**Nota nr 55: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy**

| Grupy zawodowe |                           | 01.01.2011 r. -<br>31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. -<br>31.12.2012 r. |
|----------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1              | Pracownicy produkcyjni    |                                  |                                  |
| 2              | Pracownicy nieprodukcyjni | 64,37                            | 66,18                            |
| Razem          |                           | 64,37                            | 66,18                            |

**Nota nr 56: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy**

| Wyszczególnienie |                       | 01.01.2011 r. -<br>31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. -<br>31.12.2012 r. |
|------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1                | Organy zarządzające   | 192 000,00                       | 192 000,00                       |
| 2                | Organy administrujące |                                  |                                  |
| 3                | Organy nadzorujące    |                                  |                                  |
| Razem            |                       | 192 000,00                       | 192 000,00                       |

## POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

**Nota nr 57: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

| Wyszczególnienie                               |                                             | 01.01.2011 r. -<br>31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. -<br>31.12.2012 r. |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Pożyczki</b>                                |                                             | 0,00                             | 0,00                             |
|                                                | udzielone członkom organów zarządzających   |                                  |                                  |
|                                                | udzielone członkom organów administrujących |                                  |                                  |
|                                                | udzielone członkom organów nadzorujących    |                                  |                                  |
| <b>Inne świadczenia o podobnym charakterze</b> |                                             | 0,00                             | 0,00                             |
|                                                | udzielone członkom organów zarządzających   |                                  |                                  |
|                                                | udzielone członkom organów administrujących |                                  |                                  |
|                                                | udzielone członkom organów nadzorujących    |                                  |                                  |
| Razem                                          |                                             | 0,00                             | 0,00                             |

Pożyczki zostały udzielone na następujących warunkach (oprocentowanie, terminy spłaty):  
Zdarzenie nie wystąpiło

## WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

**Nota nr 58: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

| Wyszczególnienie |                                                       | 01.01.2011 r. -<br>31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. -<br>31.12.2012 r. |
|------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1                | Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego | 12 000,00                        | 12 500,00                        |
| 2                | Inne usługi poświadczające                            |                                  |                                  |
| 3                | Usługi doradztwa podatkowego                          |                                  |                                  |
| 4                | Pozostałe usługi                                      |                                  |                                  |
| Razem            |                                                       | 12 000,00                        | 12 500,00                        |

## INFORMACJE O ZNA CZĄCYCH ZDARZENIACH

**Nota nr 59: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

| Wyszczególnienie |  | Wpływy na sumę<br>bilansową | Wpływy na wynik lat<br>poprzednich |
|------------------|--|-----------------------------|------------------------------------|
| 1                |  |                             |                                    |
| 2                |  |                             |                                    |
| 3                |  |                             |                                    |
| 4                |  |                             |                                    |
| 5                |  |                             |                                    |
| 6                |  |                             |                                    |

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

**Nota nr 60: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

26.04.2013 roku Spółka debiutowała w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

| Wyszczególnienie |  | Wpływy na sumę<br>bilansową | Wpływy na wynik lat<br>poprzednich |
|------------------|--|-----------------------------|------------------------------------|
| 1                |  |                             |                                    |
| 2                |  |                             |                                    |
| 3                |  |                             |                                    |
| 4                |  |                             |                                    |
| 5                |  |                             |                                    |
| 6                |  |                             |                                    |

*M. Mors*

*W*

# INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

**Nota nr 61: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki)**

|    | Wyszczególnienie | Wpływy na sumę bilansową | Wpływy na wynik lat poprzednich | Wpływ na wynik roku bieżącego |
|----|------------------|--------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 1  |                  |                          |                                 |                               |
| 2  |                  |                          |                                 |                               |
| 3  |                  |                          |                                 |                               |
| 4  |                  |                          |                                 |                               |
| 5  |                  |                          |                                 |                               |
| 6  |                  |                          |                                 |                               |
| 7  |                  |                          |                                 |                               |
| 8  |                  |                          |                                 |                               |
| 9  |                  |                          |                                 |                               |
| 10 |                  |                          |                                 |                               |

Nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości w roku obrotowym

**Nota nr 62: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania**

|    | Pozycja sprawozdawcza | Wartość w roku poprzedzającym | Wartość po doprowadzeniu do porównywalności |
|----|-----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------|
| 1  |                       |                               |                                             |
| 2  |                       |                               |                                             |
| 3  |                       |                               |                                             |
| 4  |                       |                               |                                             |
| 5  |                       |                               |                                             |
| 6  |                       |                               |                                             |
| 7  |                       |                               |                                             |
| 8  |                       |                               |                                             |
| 9  |                       |                               |                                             |
| 10 |                       |                               |                                             |

Wszystkie informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania

# INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARSTWA

**Nota nr 63: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie**

Zdarzenie nie nastąpiło

# INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

**Nota nr 65: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

|   | Wyszczególnienie               | Należności            | Zobowiązania | Przychody                              | Koszty     |
|---|--------------------------------|-----------------------|--------------|----------------------------------------|------------|
|   |                                | stan na 31.12.2012 r. |              | za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. |            |
| 1 | PTWP-OnLine Sp. z o.o.         | 0,00                  | 97 584,68    | 4 254,85                               | 887 500,00 |
| 2 | Centrum Kreowania Liderów S.A. | 31 972,70             | 0,00         | 124 261,92                             | 103 067,76 |
| 3 | DGA S.A.                       | 0,00                  | 0,00         | 27 148,15                              | 0,00       |
| 4 |                                |                       |              |                                        |            |
| 5 |                                |                       |              |                                        |            |
| 6 |                                |                       |              |                                        |            |
| 7 |                                |                       |              |                                        |            |
| 8 |                                |                       |              |                                        |            |
| 9 |                                |                       |              |                                        |            |

Wszystkie informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania

**Nota nr 67: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna**

Polskie Towarzystwo Wspierania  
Przedsiębiorczości S.A.

**Nota nr 68: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej**

40-114 Katowice, Ul. Ks. Piotra Ściegiennego 3

# DODATKOWE INFORMACJE

**Nota nr 69: Zbycie akcji własnych**

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 1 nastąpiło częściowe zbycie akcji własnych pracownikom w związku z realizacją programu motywacyjnego



**Nota nr 70: Umożnienie akcji własnych**

Spółka nie umarzała w roku obrotowym akcji własnych

**Nota nr 71: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności**

Nie występują niepewności co do kontynuowania działalności

**Nota nr 72: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki**

Nie wystąpiły inne zdarzenia mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy

**Nota nr 73: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny**

|   | Pozycja sprawozdawcza | Rodzaj waluty | Wartość kursu | Nr tabeli | Data |
|---|-----------------------|---------------|---------------|-----------|------|
| 1 |                       |               |               |           |      |
| 2 |                       |               |               |           |      |
| 3 |                       |               |               |           |      |
| 4 |                       |               |               |           |      |
| 5 |                       |               |               |           |      |
| 6 |                       |               |               |           |      |
| 7 |                       |               |               |           |      |

**Nota nr 74: Charakterystyka instrumentów finansowych**

| Wyszczególnienie                                      | Charakterystyka (ilość) | Wartość bilansowa | Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne |
|-------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------|
| Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:       |                         |                   |                                                              |
| - instrumenty pochodne                                |                         |                   |                                                              |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży                |                         |                   |                                                              |
| Pozyczki udzielone i należności własne                |                         |                   |                                                              |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności  |                         |                   |                                                              |
| Środki pieniężne                                      |                         |                   |                                                              |
| Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym: |                         |                   |                                                              |
| - instrumenty pochodne                                |                         |                   |                                                              |
| Pozostałe zobowiązania finansowe                      |                         |                   |                                                              |

**Nota nr 76: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych**

| Wyszczególnienie                                                                                                | 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r. | 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>                                                                                          |                               |                               |
| Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:                                              |                               |                               |
| - zyski lub straty z okresowej wyceny                                                                           | 0,00                          | 0,00                          |
| - kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości                                                 |                               |                               |
| - zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży   |                               |                               |
| - kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczenia wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego         |                               |                               |
| - kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności    |                               |                               |
| - kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych                                                       |                               |                               |
| <b>Okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:</b> | 0,00                          | 0,00                          |
| - zmian w przepływach pieniężnych                                                                               |                               |                               |
| - udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych                                                             |                               |                               |
| <b>Ustalenie, przeszacowanie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>       |                               |                               |
| <b>Bilans zamknięcia</b>                                                                                        | 0,00                          | 0,00                          |

**Nota nr 78: Informacje na temat ryzyka kredytowego**

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

**Nota nr 82: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu**

W bieżącym roku obrotowym nie dokonywano transakcji, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu.

Miejscowość: Katowice  
Data: 10 czerwca 2013

Wojciech Kuśpik  
Prezes Zarządu



Sprawozdanie sporządził: Renata Nieradzik



POLSKIE TOWARZYSTWO  
WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI SA  
40-114 Katowice, Piotra Ściegiennego 3  
tel./fax 32 209 13 03  
NIP 954-21-99-882