

Grupa Kapitałowa PTWP S.A.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2012 DO 31.12.2012 ROKU

- 1. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego**
- 2. Skonsolidowany bilans**
- 3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat**
- 4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym**
- 5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych**
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia**



GRUPA KAPITAŁOWA PTWP S.A.
Katowice, Ul. Ks.Piotra Ściegiennego 3

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o jednostce dominującej

Nazwa : Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A.

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

Podstawowy przedmiot działalności :

- działalność wydawnicza, poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji
- organizacja konferencji, imprez promocyjnych, kongresów
- działalność reklamowa

Rejestr sądowy : Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział, Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Miejscowość : Katowice

Numer : 0000316388

Jednostka dominująca 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.

Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skład organów zarządczych i nadzorujących jednostki dominującej jest następujący:

Zarząd :

Wojciech Kuśpik

Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza :

Piotr Szczeszek

Przewodniczący

Jakub Tabor

Członek

Andrzej Głowacki

Członek

Jacek Grzywacz

Członek

Tomasz Jakubiak

Członek

GRUPA KAPITAŁOWA PTWP S.A.
Katowice, Ul. Ks.Piotra Ściegiennego 3

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Według stanu na dzień 31.12.2012 r struktura akcjonariatu jednostki dominującej jest następująca :

Nazwa	ilość akcji	wartość nominalna	udział procentowy
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 SA	282 262	141 131,00	18,56%
Akcje Własne	62 578	31 289,00	4,12%
Pozostali	74 432	37 216,00	4,93%
Ogółem	1 520 600,00	760 300,00	100,00%

2. Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej PTWP SA wchodzi Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. jako podmiot dominujący oraz Spółka Zależna : PTWP-OnLine Sp. z o.o. i Spółka Centrum Kreowania Liderów S.A.

Wykaz jednostek podporządkowanych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na dzień 31.12.2012 r przedstawia się następująco :

Lp	Nazwa	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział jed.dominującej
1	PTWP-OnLine Sp. z o.o.	40-114 Katowice, Ul.P.Ściegiennego 3	Dział.portali internetowych	70%
2	Centrum Kreowania Liderów SA	40-114 Katowice, Ul.P.Ściegiennego 3	Działalność szkoleniowa	49,18%

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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 nt. 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;

Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2011 rok, które posłużyły do wyliczenia i zaprezentowania wskaźników są obciążone błędem, ze względu na fakt objęcia w roku 2011 spółkę Centrum Kreowania Liderów S.A. konsolidacją metodą praw własności.

Dane porównywalne dla potrzeb informacyjnych zostały opisane w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego spółki Grupy Kapitałowej PTWP S.A. w notce nr 27 oraz w sprawozdaniu z działalności zarządu.

PTWP S.A. na dzień 31.12.2012r nie posiada udziałów i akcji w innych podmiotach niż PTWP-OnLine Sp.z o.o. i CKL S.A.

Czas trwania działalności poszczególnych jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej nie jest ograniczony. Sprawozdania finansowe wszystkich jednostek podporządkowanych sporządzone zostały za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej, przy zastosowaniu spójnych zasad rachunkowości. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym : 01.01.2012-31.12.2012.

Rokiem obrotowym Spółki Dominującej oraz spółek wchodzących w skład Grupy jest rok kalendarzowy.

Wykaz innych niż jednostki podporządkowane jednostek ze wskazaniem nazw (firm) i siedzib, w których jednostki powiązane posiadają mniej niż 20% udziałów (akcji), z podaniem wysokości kapitału podstawowego tych jednostek, udziału w tym kapitale oraz udziału w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różna od udziału w kapitale podstawowym i wyniku finansowym netto za ostatni rok obrotowy :

PTWP S.A. na dzień 31.12.2012 roku nie posiada udziałów i akcji w innych podmiotach niż PTWP-OnLine Sp. z o.o. i CKL S.A. Jednostki zależne nie posiadają mniej niż 20% udziałów (akcji) w innych podmiotach.

Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego :

Ne wyłączano jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy.

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Podstawowa działalność Grupy Kapitałowej obejmuje :

- działalność wydawnicza, poligrafia i reprodukcja zapisanych nośników informacji
- organizacja konferencji, imprez promocyjnych, kongresów
- działalność reklamowa
- działalność portali internetowych
- działalność szkoleniowa

3. Waluta funkcjonalna i sprawozdawcza

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w polskich złotych (PLN). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej

4. Dobrowolna zmiana zasad rachunkowości

Sporządzając niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w stosunku do okresów poprzednich Grupa nie zmieniła dobrowolnie żadnych stosowanych uprzednio zasad rachunkowości.

5. Kontynuacja działalności

Skonsolidowane sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostek powiązanych w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia skonsolidowanych sprawozdań finansowych nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w Grupie.

6. Podstawa sporządzenia

Skonsolidowane sprawozdania finansowe sporządzone zostały w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Grupę przedstawione zostały poniżej.

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

7. Zasady konsolidacji.

W skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego wchodzi sprawozdania finansowe Spółki i jednostek zależnych.

Do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zastosowano metodę pełną w przypadku jednostek zależnych.

8. Wartość firmy

Na każdy dzień istotnej transakcji ustala się wartość firmy lub ujemną wartość firmy poprzez porównanie ceny nabycia dodatkowych akcji i odpowiadającej im wartości aktywów netto wyrażonych w wartości godziwej.

Tak ustalona zmiana wartości firmy jest rozliczana przez kolejne 5 lat.

W sprawozdaniu skonsolidowanym zastosowano metodę uproszczoną, ze względu na brak możliwości uzyskania sprawozdań jednostki zależnej CKL S.A. na kolejne daty obejmowania akcji do ustalenia wartości firmy, w związku z czym przyjęto dane finansowe na koniec każdego z okresów.

9. Ujmowanie przychodów

Przychody ujmowane są w wartości godziwej zapłaty otrzymanej lub należnej, po pomniejszeniu o przewidywane rabaty i podobne pomniejszenia, w tym podatek od towarów i usług Vat oraz inne podatki związane ze sprzedażą.

Przychody ze świadczenia usług ujmuje się poprzez odniesienie do stopnia realizacji umowy.

10. Zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

Rachunki wyników w jednostkowych sprawozdaniach finansowych sporządzane są w wariantcie porównawczym. PTWP-OnLine Sp. z o.o. nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitałach własnych. Sprawozdania te zostały sporządzone na potrzeby sprawozdania skonsolidowanego na podstawie danych ze sprawozdań jednostkowych na dzień 31.12.2012 r.

11. Leasing

Aktywa użytkowane na podstawie leasingu finansowego traktuje się jak aktywa Grupy i wycenia w wartości w momencie ich nabycia. Powstające z tego tytułu zobowiązanie wobec leasingodawcy jest prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zobowiązań z tytułu leasingu finansowego. Płatności leasingowe dzielone są na część odsetkową i zmniejszenie zobowiązania z tytułu leasingu. Koszty finansowe odnosi się bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

Płatności z tytułu leasingu operacyjnego odnosi się na wynik metodą liniową przez okres leasingu.

12. Waluty obce

Transakcje przeprowadzane w walutach obcych wykazuje się po kursie waluty obowiązującym na dzień transakcji. Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania pieniężne denominowane w walutach obcych są przeliczane wg kursu obowiązującego na ten dzień. Pozycje niepieniężne wyceniane są wg kursu historycznego.

13. Zasady wyceny przyjęte w Grupie

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia po pomniejszeniu o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
- b) zapasy wycenia się : materiałów wg cen zakupu
- c) należności długo- i krótkoterminowe : w walucie krajowej w wielkości nominalnej, w walucie obcej wg kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy .
Na dzień bilansowy Grupa w kwocie odpisu aktualizującego na należności wątpliwe uwzględnia poszczególne należności z tytułu dostaw i usług, które utraciły wartość (przeterminowane powyżej 60 dni) lub postawione w stan likwidacji.
- d) inwestycje krótkoterminowe : krótkoterminowe aktywa finansowe – wg ceny nabycia lub ceny zakupu, środki pieniężne i inna aktywa pieniężne w walucie krajowej w wielkości nominalnej, w walucie obcej wg kursu kupna banku, z którego usług jednostki korzystają, nie wyższego jednak od kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień
- e) inne rozliczenia międzyokresowe długo- i krótkoterminowe wg wartości rzeczywistych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, odpisywanej stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń, z zachowaniem zasady ostrożności
- f) kapitał podstawowy Grupy stanowi kapitał podstawowy PTWP S.A. - w wysokości określonej w statucie
- g) zobowiązania długo- i krótkoterminowe – w walucie krajowej w wartości wymagalnej zapłaty, w walucie obcej wg kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy
- h) inne rozliczenia międzyokresowe – w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających do zapłaty na bieżący okres sprawozdawczy
- i) rozliczenia międzyokresowe przychodów – wg wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

14. Odpisy amortyzacyjne

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową. W Grupie stosowane są przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992 (Dz.U.Nr 21, poz.86 z późn. zmianami), w części dotyczącej amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Na potrzeby kalkulacji amortyzacji zastosowano okresy ekonomicznego użytkowania następujących aktywów trwałych :

Środki trwałe – 5 lat

Wartości niematerialne i prawne – 5 lat

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania.

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.

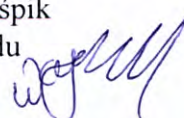
Wynik finansowy Grupy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ewidencja kosztów prowadzona jest przez Grupę w układzie rodzajowym.

W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku – Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

Przyjęte w Grupie zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Wojciech Kuśpik
Prezes Zarządu



Skonsolidowany bilans**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 31.12.2011r.
A	AKTYWA TRWAŁE		724 173,89	1 081 962,58
I	Wartości niematerialne i prawne	1	489 305,22	661 700,25
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2	Wartość firmy		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		489 305,22	661 700,25
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2	17 724,44	147 206,10
1	Wartość firmy - jednostki zależne		17 724,44	24 133,80
2	Wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
3	Wartość firmy - jednostki stowarzyszone		0,00	123 072,30
III	Rzeczowe aktywa trwałe		188 460,23	239 653,23
1	Środki trwałe	3	188 460,23	239 653,23
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny		106 338,76	112 522,30
d	środki transportu		54 949,60	98 909,44
e	inne środki trwałe		27 171,87	28 221,49
2	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
IV	Należności długoterminowe	4	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	5	0,00	0,00
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a	w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		28 684,00	33 403,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		28 684,00	33 403,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

B	AKTYWA OBROTOWE		7 148 050,75	5 355 496,04
I	Zapasy	6	5 747,17	0,00
1	Materiały		0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3	Produkty gotowe		0,00	0,00
4	Towary		5 747,17	0,00
5	Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	7	1 905 506,13	1 362 319,16
1	Należności od jednostek powiązanych		507 636,00	87 262,97
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		507 636,00	87 262,97
	- do 12 miesięcy		507 636,00	87 262,97
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek		1 397 870,13	1 275 056,19
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		962 516,79	1 091 934,40
	- do 12 miesięcy		962 516,79	1 091 934,40
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		383 744,00	150 949,00
c	inne		51 609,34	32 172,79
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		5 158 157,13	3 726 211,98
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 158 157,13	3 726 211,98
a	w jednostkach zależnych i współzależnych	8	1 066 849,32	1 075 068,49
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		1 066 849,32	1 075 068,49
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w jednostkach stowarzyszonych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	8	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
d	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24	4 091 307,81	2 651 143,49
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		61 273,20	207 263,28
	- inne środki pieniężne		4 030 034,61	2 443 880,21
	- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	78 640,32	266 964,90
	AKTYWA RAZEM		7 872 224,64	6 437 458,62

Skonsolidowany bilans
Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2011 r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		3 199 536,15	1 544 758,18
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10	760 300,00	760 300,00
II	Należne wpłaty na kapitału podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-598 566,92	-797 988,52
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		1 575 164,84	154 263,70
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		650 273,14	800 000,00
VII	Różnice kursowe z przeliczenia		0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 248 723,04	-296 124,74
IX	Zysk (strata) netto		2 061 088,13	924 307,74
X	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	Kapitały mniejszości	11	2 872 532,48	2 716 311,45
C	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	12	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
2	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 800 156,01	2 176 388,99
I	Rezerwy na zobowiązania	13	3 716,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 716,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	14	5 520,70	36 220,64
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek		5 520,70	36 220,64
a	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		5 520,70	36 220,64
d	inne		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		1 492 754,17	1 753 642,33
1	Wobec jednostek powiązanych		16 380,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		16 380,00	0,00
	- do 12 miesięcy		16 380,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek		1 476 374,17	1 753 642,33
a	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		29 872,41	33 124,20
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		760 616,33	1 089 031,55
	- do 12 miesięcy		760 616,33	1 089 031,55
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		335 969,82	294 205,55
h	z tytułu wynagrodzeń		328 296,60	318 222,71
i	inne		21 619,01	19 058,32
3	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	15	298 165,14	386 526,02
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		298 165,14	386 526,02
	- długoterminowe		5 385,68	2 302,93
	- krótkoterminowe		292 779,46	384 223,09
	PASYWA RAZEM		7 872 224,64	6 437 458,62

Skonsolidowany bilans**Pasywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2011 r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		3 199 536,15	1 544 758,18
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10	760 300,00	760 300,00
II	Należne wpłaty na kapitału podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-598 566,92	-797 988,52
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		1 575 164,84	154 263,70
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		650 273,14	800 000,00
VII	Różnice kursowe z przeliczenia		0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 248 723,04	-296 124,74
IX	Zysk (strata) netto		2 061 088,13	924 307,74
X	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	Kapitały mniejszości	11	2 872 532,48	2 716 311,45
C	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	12	6 399 072,30	0,00
1	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
2	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 800 156,01	2 176 388,99
I	Rezerwy na zobowiązania	13	3 716,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 716,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	14	5 520,70	36 220,64
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek		5 520,70	36 220,64
a	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		5 520,70	36 220,64
d	inne		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		1 492 754,17	1 753 642,33
1	Wobec jednostek powiązanych		16 380,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		16 380,00	0,00
	- do 12 miesięcy		16 380,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek		1 476 374,17	1 753 642,33
a	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		29 872,41	33 124,20
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		760 616,33	1 089 031,55
	- do 12 miesięcy		760 616,33	1 089 031,55
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		335 969,82	294 205,55
h	z tytułu wynagrodzeń		328 296,60	318 222,71
i	inne		21 619,01	19 058,32
3	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	15	298 165,14	386 526,02
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		298 165,14	386 526,02
	- długoterminowe		5 385,68	2 302,93
	- krótkoterminowe		292 779,46	384 223,09
	PASYWA RAZEM		7 872 224,64	6 437 458,62

Skonsolidowany rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01.-31.12.2012 r.	1.01.-31.12.2011 r.
A	Przychody netto i zrównane z nimi, w tym:	16	26 827 656,26	19 691 973,86
-	<i>od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną</i>		3 686 258,95	129 620,24
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		26 827 656,26	19 691 973,86
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej:		24 053 200,23	18 268 999,96
I	Amortyzacja		411 793,59	462 306,40
II	Zużycie materiałów i energii		719 715,88	217 286,77
III	Usługi obce		12 278 380,80	9 758 997,73
IV	Podatki i opłaty, w tym:		147 308,65	103 996,63
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia		6 108 631,60	4 414 797,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		455 139,84	290 902,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		3 932 229,87	3 020 711,87
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		2 774 456,03	1 422 973,90
D	Pozostałe przychody operacyjne		59 001,83	14 932,88
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Dotacje		0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne		59 001,83	14 932,88
E	Pozostałe koszty operacyjne		37 722,26	77 508,90
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		20 333,00	40 630,91
III	Inne koszty operacyjne		17 389,26	36 877,99
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		2 795 735,60	1 360 397,88
G	Przychody finansowe		181 755,87	168 403,26
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
-	<i>od jednostek powiązanych</i>		0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:		177 906,77	168 399,51
-	<i>od jednostek powiązanych</i>		0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V	Inne		3 849,10	3,75
H	Koszty finansowe		21 194,60	35 796,41
I	Odsetki, w tym:		17 615,23	27 974,09
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>		0,00	20 597,10
II	Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV	Inne		3 579,37	7 822,32
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)		2 956 296,87	1 493 004,73
K	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I. - K.II.)	17	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
L	Odpis wartości firmy		129 481,66	129 481,66
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		129 481,66	15 242,40
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
III	Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone		0,00	114 239,26
M	Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
N	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0,00	-178 374,35
O	Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)		2 826 815,21	1 185 148,72
P	Podatek dochodowy	18	578 867,00	443 580,00
Q	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości		186 860,08	-182 739,02
S	Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)		2 061 088,13	924 307,74

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2012 r.	1.01.-31.12.2011 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 544 758,18	2 608 971,68
-	korekty błędów		0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 544 758,18	2 608 971,68
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	760 300,00	1 600 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-839 700,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	839 700,00
-	umorzenie udziałów (akcji)	0,00	79 400,00
-	obniżenie kapitału podstawowego Jednostki dominującej celem pokrycia strat z lat ubiegłych	760 300,00	760 300,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	760 300,00	760 300,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-797 988,52	-372 835,00
a	zwiększenie	0,00	-797 988,52
b	zmniejszenie	199 421,60	-372 835,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-598 566,92	-797 988,52
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	154 263,70	0,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 322 073,91	154 263,70
	korekta kapitału zapasowego CKL ze względu na zmianę metody konsolidacji	98 827,23	
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	...		
	z tytułu korekty konsolidacyjnej spowodowanej zmianą metody konsolidacji CKL na metodę pełną	80 296,09	
-	...		0,00
-	korekty konsolidacyjnej	0,00	80 296,09
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 575 164,84	154 263,70
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
		0,00	0,00
-	...		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	800 000,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	47,94	800 000,00
a	zwiększenie (z tytułu)	47,94	1 093 435,00
-	korekta kapitału rezerwowego CKL ze względu na zmianę metody konsolidacji	47,94	1 093 435,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	149 774,80	293 435,00
-	przeniesienie kapitału rezerwowego na zyski (straty) z lat ubiegłych Jednostki dominującej	0,00	293 435,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	650 273,14	800 000,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-296 124,74	1 381 806,68
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	6 015 895,67
			0,00
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	6 015 895,67
-	podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	6 015 895,67
-	podział zysku Jednostki dominującej za 2009 - na kapitał zapasowy	0,00	57 037,41
-	podział zysku Jednostki dominującej za 2009 - na pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00	140 838,05
-	podział zysku Jednostki dominującej za 2009 - na kapitał rezerwowy w związku z umorzeniem akcji własnych 79400 szt.	0,00	293 435,00
-	podział zysku Jednostki dominującej za 2009 - na dywidendę	0,00	221 481,63
-	podział zysku Jednostki dominującej za 2010 na kapitał zapasowy	0,00	177 522,38
-	podział zysku Jednostki dominującej za 2010 na kapitał rezerwowy (wykup akcji własnych do programu motywacyjnego)	0,00	800 000,00
-	zysk mniejszości		
-	wyeliminowanie korekt konsolidacyjnych z lat poprzednich	0,00	3 725 552,44

8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	-296 124,74	-4 634 088,99
-	korekty błędów	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-296 124,74	-4 634 088,99
a	zwiększenie (z tytułu)	7 141 383,67	1 079 511,59
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	5 503 438,42	0,00
-	korekty konsolidacyjne	1 637 945,25	1 079 511,59
b	zmniejszenie (z tytułu)	6 188 785,37	5 417 475,84
-	podział zysku	0,00	140 838,05
-	z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	760 300,00
-	korekty konsolidacyjne	6 188 785,37	4 516 337,79
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 248 723,04	-296 124,74
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 248 723,04	-296 124,74
9	Wynik netto	2 061 088,13	924 307,74
a	zysk netto	2 061 088,13	924 307,74
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 199 536,15	1 544 758,18
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 199 536,15	1 544 758,18

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1.01. do 31.12.2012 r.			
metoda pośrednia			
Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2012 r.	1.01.-31.12.2011 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	2 061 088,13	924 307,74
II	Korekty razem	3 570,11	678 354,01
1	Zyski (straty) mniejszości	182 237,49	-182 739,02
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	178 374,35
3	Amortyzacja	411 793,59	462 306,40
4	Odpisy wartości firmy	129 481,66	129 481,66
5	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	-69 331,07
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
10	Zmiana stanu zapasów	-5 747,17	40 688,52
11	Zmiana stanu należności	-543 186,97	-473 873,03
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-257 638,37	806 792,32
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	86 629,88	-407 608,70
14	Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	194 262,58
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	2 064 658,24	1 602 661,75
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	168 075,81	1 317 504,79
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	168 075,81	317 504,79
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	1 000 000,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	1 000 000,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-168 075,81	-1 317 504,79
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	457 813,26	2 263 224,39
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	797 988,52
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	416 776,98	821 510,39
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	600 000,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	30 699,94	27 986,64
8	Odsetki	10 336,34	15 738,84
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-457 813,26	-2 263 224,39
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	1 438 769,17	-1 978 067,43
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 440 164,32	-1 978 067,43
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	2 651 143,49	4 629 210,92
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	4 091 307,81	2 651 143,49
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Nota 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty	Inne CKL	Inne	Zaliczki	Razem
Wartość brutto								
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	21 389,50	1 589 865,10	0,00	1 611 254,60
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	14 575,62	0,00	14 575,62
a	nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	14 575,62	0,00	14 575,62
b	wytworzenie we własnym zakresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przejęcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	różnice kursowe z przeliczenia danych spółek zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	21 389,50	1 604 440,72	0,00	1 625 830,22
Umorzenie								
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	10 516,25	928 164,85	0,00	938 681,10
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	6 774,96	191 068,94	0,00	197 843,90
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	6 774,96	191 068,94	0,00	197 843,90
b	przejęcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	różnice kursowe z przeliczenia danych spółek zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	17 291,21	1 119 233,79	0,00	1 136 525,00
Odpisy aktualizujące								
9	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	10 873,25	661 700,25	0,00	672 573,50
12	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	4 098,29	485 206,93	0,00	489 305,22

Nota 2**Zmiana stanu wartości firmy jednostek jednostek podporządkowanych**

Lp.	Tytuł	Jednostki objęte konsolidacją		Ogółem
		Zależne OnLine	Zależne CKL	
1	Wartość brutto na początek okresu	76 212,00	571 196,29	647 408,29
2	Zwiększenia ogółem, z tego:	0,00	0,00	0,00
a	nabycie akcji i udziałów jednostki	0,00	0,00	0,00
b	zmiana % udziału	0,00	0,00	0,00
c	zmiana statusu spółki	0,00	0,00	0,00
d	korekta ceny nabycia	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia ogółem, z tego:	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż akcji i udziałów	0,00	0,00	0,00
b	zmiana % udziału	0,00	0,00	0,00
c	zmiana statusu spółki	0,00	0,00	0,00
d	korekta ceny nabycia	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00
4	Wartość brutto na koniec okresu	76 212,00	571 196,29	647 408,29
5	Odpis na początek okresu	52 078,20	448 123,99	500 202,19
6	Odpis za okres (z tytułu)	15 242,40	114 239,26	129 481,66
a	bieżący	15 242,40	114 239,26	129 481,66
b	nieplanowany z tytułu utraty kontroli	0,00	0,00	0,00
c	inne zwiększenia odpisu	0,00	0,00	0,00
d	zmniejszenia odpisu	0,00	0,00	0,00
e	inne zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
7	Odpis na koniec okresu	67 320,60	562 363,25	629 683,85
8	Wartość netto na koniec okresu	8 891,40	8 833,04	17 724,44

Nota 3

Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Lp.	Tytuł	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyn CKL SA	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe CKL SA	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto								
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	43 625,09	773 147,37	175 839,16	53 368,17	74 692,67	1 120 672,46
2	Zwiększenia	0,00	0,00	15 600,81	137 899,38	0,00	0,00	0,00	153 500,19
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
c	zakup środków trwałych	0,00	0,00	15 600,81	137 899,38	0,00	0,00	0,00	153 500,19
d	przejęcie	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
f	różnice kursowe z przeliczenia danych spółek zagranicznych	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	50 625,34	0,00	0,00	0,00	50 625,34
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00		36 737,37	0,00		0,00	36 737,37
d	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
e	różnice kursowe z przeliczenia danych spółek zagranicznych	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00		13 887,97	0,00		0,00	13 887,97
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	59 225,90	860 421,41	175 839,16	53 368,17	74 692,67	1 223 547,31
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)								
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	43 111,75	660 625,07	76 929,72	44 625,01	46 471,18	871 762,73
2	Zwiększenia	0,00	0,00	15 740,85	144 456,22	40 479,06	3 480,78	9 792,78	213 949,69
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	15 740,85	144 456,22	40 479,06	3 480,78	9 792,78	213 949,69
b	odpisy aktualizujące	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
c	różnice kursowe z przeliczenia danych spółek zagranicznych	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00		50 625,34	0,00	0,00	0,00	50 625,34
a	sprzedaż	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00		36 737,37	0,00		0,00	36 737,37
c	nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
d	pozostałe	0,00	0,00		13 887,97	0,00		0,00	13 887,97
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	58 852,60	754 455,95	117 408,78	48 105,79	56 263,96	1 035 087,08
	Odpisy aktualizujące								
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
a	utworzenie	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
c	rozwiązanie	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
d	wykorzystanie	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
6	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	513,34	112 522,30	98 909,44	8 743,16	28 221,49	248 909,73
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	373,30	105 965,46	58 430,38	5 262,38	18 428,71	188 460,23

Nota 3 cd.**Wartość gruntów użytkowanych wieczystość**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2011 r.
1	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2011 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy lub leasingu:	0,00	0,00
a	w tym z tytułu leasingu operacyjnego (wartość zakupu)	0,00	0,00
2	Inne środki trwałe pozabilansowe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie występują




Nota 4**Należności długoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2011 r.
1	Należności od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
a	od jednostek zależnych	0,00	0,00
b	od jednostek współzależnych	0,00	0,00
c	od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
d	od znaczącego inwestora	0,00	0,00
e	od jednostki dominującej	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek z tytułu:	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
3	Należności długoterminowe brutto	0,00	0,00
a	Odpisy aktualizujące wartość należności (w. ujemna)	0,00	
	Należności długoterminowe netto	0,00	0,00

Zmiana stanu należności długoterminowych

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2012 r.	1.01-31.12.2011 r.
1	Stan na początek okresu	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00
a	powstanie należności	0,00	0,00
b	przekwalifikowanie z pozycji krótkoterminowych	0,00	0,00
c	inne	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
a	splata należności	0,00	0,00
b	spisanie należności	0,00	0,00
c	przekwalifikowanie do pozycji krótkoterminowych	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00
4	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2012 r.	1.01-31.12.2011 r.
1	Stan na początek okresu	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00
a	utworzenie rezerw	0,00	0,00
b	przekwalifikowanie z pozycji krótkoterminowych	0,00	0,00
c	inne	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
a	rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
b	wykorzystanie rezerw	0,00	0,00
c	przekwalifikowanie do pozycji krótkoterminowych	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00
4	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 5

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wycena spółek metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	różnice kursowe z przeliczenia danych spółek zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	korekty konsolidacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Długoterminowe aktywa finansowe według stanu na 31.12.2012 r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1	W jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00	0,00
a	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
c	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
d	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
e	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
2	W jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
a	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
c	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
d	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
e	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
3	W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
a	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
c	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
d	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
e	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe

Lp.	Tytuł		
1	Stan na początek okresu		
2	Zwiększenia		
a	utworzenie rezerw		
b	przekwalifikowanie z pozycji krótkoterminowych		
c	inne		
3	Zmniejszenia		
a	rozwiązanie rezerw		
b	wykorzystanie rezerw		
c	przekwalifikowanie do pozycji krótkoterminowych		
d	inne		
4	Stan na koniec okresu		

Nota 5 cd.

Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych według stanu na 31.12.2012 r.

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Metoda konsolidacji	% udziału w kapitale Jednostki	% głosów w organie stanowiącym Soółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
1.	PTWP Online Sp. z o.o.	7 076 212,00	0,00	7 076 212,00	pełna	70,00%	70,00%	-446 289,94
2.	Centrum Kreowania Liderów Sp. z o.o.	495 982,00	0,00	495 982,00	pełna	49,20%	49,20%	465 854,11
	Razem	7 572 194,00	0,00	7 572 194,00	X	X	X	X

Dominację 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).

Nota 6**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy**

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2012 r.	1.01-31.12.2011 r.
1	Stan na początek okresu	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00
a	dodatkowe odpisy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c	inne	0,00	0,00
4	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 7**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe**

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	181 788,63	0,00	0,00	181 788,63
2	Zwiększenia	20 333,00	0,00	0,00	20 333,00
a	odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązania odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	202 121,63	0,00	0,00	202 121,63

Nota 8**Krótkoterminowe aktywa finansowe według stanu na 31.12.2012 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1	w jednostkach zależnych i współzależnych	1 066 849,32	0,00	1 066 849,32
a	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
c	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
d	udzielone pożyczki	1 066 849,32	0,00	1 066 849,32
e	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
2	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
a	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
c	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
d	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
e	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
3	W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
a	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
b	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
c	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
d	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
e	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 066 849,32	0,00	1 066 849,32




Nota 9**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2011 r.
a	ubezpieczenia	349,90	1 193,94
b	prenumerata	3 117,21	2 592,61
c	reklama	0,00	0,00
d	pozostałe	0,00	0,00
e	Podatek VAT naliczony	74 517,25	102 813,34
f	Usługi w drodze	0,00	155 647,96
g	Inne leasing	655,96	4 717,05
Razem		78 640,32	266 964,90

Nota 10**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego****Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)**

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba akcji (udziałów)	Wartość akcji/ udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
1	Wojciech Kuśpik	886628	443 314,00	58,31%	58,31%
2	DGA S.A.	128000	64 000,00	8,42%	8,42%
3	Karol Kolouszek	86700	43 350,00	5,70%	5,70%
4	Green Source Energy S.A.	282262	141 131,00	18,56%	18,56%
5	Pozostali	74432	37 216,00	4,93%	4,93%
6	Akcje własne do progr.motyw.	62578	31 289,00	4,12%	4,12%
Razem		1520600	760 300,00	100%	100%

Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

w tys. zł

	2012
ZYSK / STRATA NETTO	2 061 088,13
Kapitał zapasowy (+/-)	2 061 088,13
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00
Kapitał rezerwowy	0,00
Fundusz Załogi	0,00
Dywidenda dla właściciela	0,00
Odpisy z zysku w trakcie roku obrotowego	0,00
Nagrody dla pracowników	0,00
Nie dokonywanie podziału zysku	0,00




Nota 11**Zmiana stanu kapitałów udziałowców mniejszościowych**

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2012 r.	1.01-31.12.2011 r.
1	Stan na początek okresu	2 716 311,45	2 997 568,62
2	Zwiększenia	156 221,03	0,00
-	kapitały mniejszości	156 221,03	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	281 257,17
-	kapitały mniejszości	0,00	281 257,17
4	Stan na koniec okresu	2 872 532,48	2 716 311,45

Nota 12**Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2011 r.
1	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0	0
2	Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0	0
3	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0	0
Stan na koniec okresu		0	0

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych

Lp.	Tytuł	Jednostki objęte konsolidacją		Ogółem
		Zależne	Współzależne	
1	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia ogółem, z tego:	0,00	0,00	0,00
a	nabycie akcji i udziałów jednostki	0,00	0,00	0,00
b	zmiana % udziału	0,00	0,00	0,00
c	zmiana statusu spółki	0,00	0,00	0,00
d	korekta ceny nabycia	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia ogółem, z tego:	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż akcji i udziałów	0,00	0,00	0,00
b	zmiana % udziału	0,00	0,00	0,00
c	zmiana statusu spółki	0,00	0,00	0,00
d	korekta ceny nabycia	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00
4	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5	Odpis na początek okresu	0,00	0,00	0,00
6	Odpis za okres (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
a	bieżący	0,00	0,00	0,00
b	nieplanowany z tytułu utraty kontroli	0,00	0,00	0,00
c	inne zwiększenia odpisu	0,00	0,00	0,00
d	zmniejszenia odpisu	0,00	0,00	0,00
e	inne zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
7	Odpis na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

Nota 13

Rezerwy

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2011 r.
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	3 716,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem		3 716,00	0,00

Zmiana stanu rezerw

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2012 r.	1.01-31.12.2011 r.
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00
2	Zwiększenia:	0,00	0,00
a	utworzenie rezerw	0,00	0,00
b	różnice kursowe z przeliczenia danych spółek zagranicznych	0,00	0,00
c	inne	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
a	rozwiązanie rezerwy	0,00	0,00
b	wykorzystanie rezerwy	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia, w tym:	0,00	0,00
a	część długoterminowa	0,00	0,00
b	część krótkoterminowa	0,00	0,00




Nota 14**Zobowiązania długoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2011 r.
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe, w tym	0,00	0,00
	- z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	5 520,70	36 220,64
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe, w tym	0,00	0,00
	- z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
d	inne zobowiązania finansowe	5 520,70	36 220,64
	Razem	5 520,70	36 220,64

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2011 r.
1	powyżej 1 roku do 3 lat	5 520,70	36 220,64
2	powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3	powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem	5 520,70	36 220,64




Nota 14 cd.**Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółek Grupy (ze wskazaniem jego rodzaju)**

Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółek Grupy

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Zobowiązania z tytułu:	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2011 r.
1	gwarancji	0,00	0,00
2	poręczeń	0,00	0,00
3	weksli	0,00	0,00
4	zastaw na udziałach	0,00	0,00
5	inne	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00



Nota 15**Inne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na	Stan na
		31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
1	Długoterminowe	5 385,68	317 292,49
-	Otrzymane przedpłaty	5 385,68	317 292,49
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
2	Krótkoterminowe	292 779,46	69 233,53
-	Otrzymane przedpłaty	292 779,46	69 233,53
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
	Razem	298 165,14	386 526,02




Nota 16**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa**

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2012 r.	1.01-31.12.2011 r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 827 656,26	19 691 973,86
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	Razem	26 827 656,26	19 691 973,86

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2012 r.	1.01-31.12.2011 r.
1	Sprzedaż dla odbiorców krajowych	26 260 345,26	19 375 794,86
2	Sprzedaż eksportowa	567 311,00	316 179,00
	Razem	26 827 656,26	19 691 973,86

Nota 17**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych**

Zarówno w roku 2011 jak i 2012 zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.




Nota 18

Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2012 r.
1	Zysk (strata) brutto	2 826 815,21
2	Koszty nie uznane za koszty uzyskania przychodu	-882 494,05
	Umowy Zlecenia nie wypłacone	247 525,03
	Umowy Zlecenia z poprzedniego roku wypłacone	-277 170,11
	Naliczenie składek pfron	67 950,00
	Naliczone nie zapłacone odsetki	165,33
	Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów	60 273,00
	Amortyzacja bilansowa leasing nie st.kup	43 959,84
	Różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a bilansową st.kup	-1 119 999,96
	Zapłacone raty leasingowe	-33 951,73
	Odsetki budżetowe	5 960,48
	Odpisy aktualizujące należności	20 333,00
	Usługi obce nkup	0,00
	Koszty post.spornego od zobowiązań	0,00
	Pozost.k-ty operacyjne nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	6 936,83
	Składki członkowskie	12 900,00
	Koszty reprezentacji i reklamy	45 482,84
	Ubezpieczenie sam.st.pow.20tys.euro	969,94
	Darowizny nie st.kup odliczane od podatku	10 000,00
	Zapłacone odsetki zarach. w latach ubiegłych	0,00
	Różnica z ceny akcji do umorzenia	0,00
	ZFŚS nie wpłacony	0,00
	Nierozliczne koszty delegacji służbowych	17 788,14
	Koszty delegacji służbowych z poprzedniego roku wypłacone	-19 117,27
	Wynagrodzenia pracowników niewypłacone	4 500,00
	Wynagrodzenia z poprzedniego roku wypłacone	0,00
	Narzut składek Zus niezapłacone	-48 350,92
	Narzut składek Zus z poprzedniego roku rozliczone	71 351,51
	Inne	0,00
3	Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	0,00
	zapłacone odsetki	0,00
	pozostałe	0,00
4	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	(42 548,52)
	wartość firmy	-42 548,52
	naliczone lecz niezapłacone odsetki	0,00
	rozwiązane odp. aktual., które nie st.kup k-to 760-5	0,00
	ulga kasa fiskalna	0,00
5	Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	0,00
	odsetki uzyskane	
6	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00
	Odliczenia od dochodu	0,00
7	Wynik podatkowy	
	PTWP S.A.	2 865 083,00
	PTWP - OnLine Sp. z o.o.	-1 575 918,00
	CKL S.A.	494 326,66
8	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 865 083,00
9	Podatek dochodowy	570 432,00
	CKL S.A.	26 066,00
	PTWP S.A.	544 366,00
10	Odliczenia od podatku	0,00
11	Przypisy kontroli skarbowych	0,00
12	Razem podatek dochodowy	570 432,00
13	Zmiana aktywu z tytułu podatku odroczonego	4 719,00
14	Zmiana rezerwy z tytułu podatku odroczonego	3 716,00
15	Razem obciążenie z tytułu podatku dochodowego	578 867,00

Nota 19**Odpisy aktualizujące wartość aktywów**

Lp.	Rodzaj aktywów	Kwota odpisu dokonanego bądź odwróconego w roku obrotowym 2012	Przyczyny dokonania odpisu bądź jego odwrócenia	Łączna kwota odpisu aktualizującego na dzień 31.12.2011 r.
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00
4	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
5	Zapasy	0,00	0,00	0,00
6	Należności	20 333,00	0,00	20 333,00
7	Należności inne	0,00	0,00	0,00
8	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	Razem	20 333,00	0,00	20 333,00

Nota 20**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Nie przewiduje się i nie zaniechano żadnej działalności w roku bieżącym i następnym.

Nota 21**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środki trwałe na własne potrzeby**

W 2012 roku nie poniesiono nakładów na wytworzenie środków trwałych

Nota 22**Nakłady na niefinansowe aktywa**

Lp.	Rodzaj aktywów	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia w kolejnym roku
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	168 075,81	258 300,61
2	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
	Razem	168 075,81	258 300,61

Nota 23**Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe**

Lp.	Zatrudnienie	w 2012 roku	w 2011 roku
a	Zarząd i administracja	10,8	6,8
b	Dziennikarze	50,97	40,31
c	Graficy	6,9	9,3
d	Pozostali pracownicy	31,98	37,82
	Razem	100,70	94,23

Nota 24**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeśli różni się ona od ich struktury przyjętej do bilansu. W szczególności należy podać wartości przyjęte za ekwiwalenty środków pieniężnych.

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2012r.	1.01.-31.12.2011r.
Środki pieniężne wynikające z bilansu		4 091 307,81	2 651 143,49
1	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	61 273,20	207 263,28
2	Lokaty bankowe	0,00	0,00
3	Inne środki pieniężne	4 030 034,61	2 443 880,21
Środki pieniężne wynikające z rachunku przepływów pieniężnych		0,00	0,00
W tym:		4 091 307,81	2 651 143,49
1	różnice kursowe	0,00	0,00

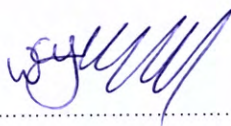
Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2012r.	1.01.-31.12.2011r.
1.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji:	0,00	0,00
	- zrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
	- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
2	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	0,00	0,00
	- odsetki zapłacone od kredytów	0,00	0,00
	- otrzymane dywidendy w kwocie brutto	0,00	0,00
	- odsetki otrzymane	0,00	0,00
	- odsetki i prowizje z tyt. leasingu finansowego	0,00	0,00
3	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	0,00
	- wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- zysk ze zbycia inwestycji długo- i krótkoterminowych	0,00	0,00
	- strata na likwidacji składników działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	- odpis korygujący wartość krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- strata poniesiona na instrumentach finansowych	0,00	0,00
4	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-543 186,97	-340 093,38
	- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-543 186,97	-340 093,38
	- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	- wyłączenie przepływów środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-257 638,37	24 892,21
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-257 638,37	58 616,27
	- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	0,00	-33 724,06
	- korekta o zmianę stanu kredytów	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	- korekta zobowiązań z tytułu zakupu ST oraz leasingu	0,00	0,00
6	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, wynika z następujących pozycji:	86 629,88	-382 865,57
	- zmiana stanu rozliczeń między okresowych wynikająca z bilansu	86 629,88	-382 865,57
	- zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego odnoszonego na kapitały	0,00	0,00
7	Zmiana stanu zapasów, wynika z następujących pozycji:	-5 747,17	63 200,24
	- zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-5 747,17	63 200,24
7	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
	- różnice kursowe z przeliczeń sprawozdań zależnych jednostek zagranicznych	0,00	0,00
	- pozostałe korekty	0,00	0,00
8	Wpływy z aktywów finansowych w jednostkach pozostałych	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- odsetki otrzymane z tytułu udzielonych umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	- odsetki od lokat	0,00	0,00
9	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
	- wpływy związane z zapłatą rat kapitałowych od udzielonych leasingów finansowych	0,00	0,00
	- wpływy z realizacji instrumentów finansowych	0,00	0,00
10	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
	- wydatki związane ze sprzedażą środków trwałych	0,00	0,00
	- wydatki na zakup inwestycji oddanych w leasing finansowy	0,00	0,00
	- zaliczka na zakup rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- wydatki związane z realizacją instrumentów finansowych	0,00	0,00

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe, obejmujące:

1. Wprowadzenie od str. 1 do 11
2. Skonsolidowany bilans od str. 13 do 15
3. Skonsolidowany rachunek zysków i strat na str. 16
4. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym na str. 17
5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych na str. 18
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia od str. 19 do 40

przedstawił Zarząd Spółki Dominującej:



.....

.....

.....

.....

.....

Katowice, 14.06.2013 roku.

Nota 25

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących

Wynagrodzenie Zarządu PTWP S.A.	192 000,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej PTWP S.A.	0,00
Wynagrodzenie Zarządu PTWP OnLine Sp. z o.o.	96 000,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej PTWP OnLine Sp. z o.o.	0,00
Wynagrodzenie Zarządu CKL S.A.	223 000,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej CKL S.A.	48 000,00

Nota 26

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących

Zarówno w 2011 jak i w 2012 roku nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administracyjnych.

Nota 27

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

Nota 28

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nie uwzględnionych w tym sprawozdaniu.

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



Nota 29**Inne istotne informacje dla oceny sprawozdania**

Nie wystąpiły inne zdarzenia istotne dla oceny sprawozdania finansowego.

Nota 30**Kontynuacja działalności**

Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Według wszelkich informacji dostępnych Zarządowi spółki PTWP S.A., na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego, nie istniały okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez grupę kapitałową.

Nota 31**Dane porównywalne**

Zmiana metody konsolidacji wpłynęła na poziom wskaźników rentowności sprzedaży i kapitałów własnych. Dane porównywalne dla potrzeb informacyjnych zostały również opisane w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego spółki PTWP S.A. Na zaprezentowane skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2012 rok wpływ miała korekta kapitału zapasowego w kwocie 80,3 tys. zł jako zwiększenie kapitału zapasowego w związku z udziałem w kapitale jednostki dominującej, jednostki zależnej a także pełne ujęcie przychodów (1 890,8 tys. zł) i kosztów pomniejszone o wyłączenia w zakresie wspólnych transakcji z jednostkami powiązanymi oraz pełne rozliczenie wyniku finansowego a tym samym jego podział.

Nota 32**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi oraz innymi osobami powiązanymi na warunkach odmiennych od warunków rynkowych**

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązanymi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Nota 33**Kursy walut zastosowane do przeliczenia sprawozdań finansowych spółek zagranicznych**

Nie występują spółki zagraniczne



Nota 34**Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji.

Nota 35**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

Lp.	Spółka	Należności	Zobowiązania	Sprzedaż	Zakup
1.	PTWP S.A.	0,00	97 584,68	4 254,85	887 500,00
2.	PTWP OnLine Sp. z o.o.	97 584,68	0,00	887 500,00	4 254,85
3.	CKL S.A.	52 882,70	52 882,70	244 329,68	244 329,68
	Razem	150 467,38	150 467,38	1 136 084,53	1 136 084,53

Nota 36**Charakter i cel gospodarczy nieodzwierciedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki np. (jednostki celowościowe, leasing operacyjny, outsourcing)**

Nie zawarto umów, które nie zostały odzwierciedlone w bilansie.

Nota 37**Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Lp.	Rodzaj usług	Wysokość wynagrodzenia
1	Obowiązkowe badanie rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego jednostki dominującej	18 500,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00
	RAZEM	18 500,00