

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012

jednostka obliczeniowa: PLN . . .

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		31.12.2011	31.12.2012			31.12.2011	31.12.2012
A	Aktywa trwałe	20 126 781,63	24 248 681,57	A	Kapitał (fundusz) własny	24 475 671,49	24 269 694,39
I	Wartości niematerialne i prawne	14 446 003,67	12 995 951,53	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 996 040,00	21 996 040,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy	14 379 544,12	12 941 589,71	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	58 459,55	46 361,82	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 771 911,00	2 771 911,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	8 000,00	8 000,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 818 745,90	6 980 641,99	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I	Środki trwałe	2 159 194,70	2 038 268,46	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-292 279,51
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	53 832,00	53 832,00	VIII	Zysk (strata) netto	-292 279,51	-205 977,10
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 283 641,32	1 234 019,01	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	766 607,04	706 806,56	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 304 208,28	395 153,20
d)	środki transportu	55 114,34	43 610,89	I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	0,00		1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	1 659 551,20	3 759 505,86	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		1 182 867,67		– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		8 661,42		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		8 661,42	2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 304 208,28	395 153,20
b)	w pozostałych jednostkach		8 661,42	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		8 661,42	b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	1 304 208,28	395 153,20
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 862 032,06	4 263 426,63	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 862 032,06	4 263 426,63	c)	inne zobowiązania finansowe		

CPB

MG

B	Aktywa obrotowe	5 653 098,14	416 166,02	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 239 473,94	373 244,40
I	Zapasy	31 197,57	23 760,80		– do 12 miesięcy	1 239 473,94	373 244,40
1	Materialy	31 197,57			– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00		e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe		23 760,80	f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary		0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	43 433,18	18 725,35
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	20 398,50	202,67
II	Należności krótkoterminowe	424 308,57	37 118,33	i)	inne	902,66	2 980,78
1	Należności od jednostek powiązanych		290,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		290,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy		290,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	424 308,57	36 828,33		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	65 044,57	0,00				
	– do 12 miesięcy	65 044,57	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy		0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	359 264,00	36 828,33				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 130 785,52	343 785,76				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 130 785,52	343 785,76				
a)	w jednostkach powiązanych		0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe		0,00				
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	100 000,00	284 096,17				
	– udziały lub akcje		0,00				
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki		284 096,17				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	100 000,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 030 785,52	59 689,59				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30 785,52	59 689,59				
	– inne środki pieniężne	5 000 000,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	66 806,48	11 501,13				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	25 779 879,77	24 664 847,59		PASYWA razem (suma poz. A i B)	25 779 879,77	24 664 847,59

Sporządzono dnia **31.03.2013**

FLUID S.A.
GLÓWNY KSIĘGOWY

Celina Bogusz
Celina Bogusz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

Marek Czacki, MBA
Marek Czacki, MBA

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

c/bogusz

FLUID S.A.

ul. Spółdzielcza 9. 28-340 Sędziszów

NIP: 676 243 34 91 Regon: 121415530

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 31-12-2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011-12-31	2012-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 671 972,34	2 823 550,18
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 600,00	19 583,76
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 651 372,34	2 803 966,42
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 765 817,62	3 071 403,86
I	Amortyzacja	43 159,91	1 588 199,99
II	Zużycie materiałów i energii	138 532,33	171 369,10
III	Usługi obce	816 737,56	425 339,03
IV	Podatki i opłaty, w tym:	58 370,83	14 585,46
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	573 887,99	704 760,44
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	96 954,80	116 775,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	38 174,20	50 374,33
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-93 845,28	-247 853,68
D	Pozostałe przychody operacyjne	13 871,32	4 637,40
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	13 871,32	4 637,40
E	Pozostałe koszty operacyjne	80 101,60	100 588,18
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	80 101,60	100 588,18
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-160 075,56	-343 804,46
G	Przychody finansowe	169 592,17	141 896,49
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	168 324,33	81 136,15
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	1 267,84	60 760,34
H	Koszty finansowe	301 796,12	4 069,13
I	Odsetki, w tym:	257 183,45	79,34
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	44 612,67	3 989,79
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-292 279,51	-205 977,10
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-292 279,51	-205 977,10
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-292 279,51	-205 977,10

Sporządzono dnia 31.12.2012 r.

FLUID S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Colina Bogusz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

M. Ciołkowska
Marzena Ciołkowska, MBA

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres .. na dzień 31.12.2012 ..

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2011	31.12.2012
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-292 279,51	-205 977,10
II.	Korekty razem	970 007,51	963 061,80
1.	Amortyzacja	43 159,91	1 588 199,99
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	22 791,85	27 277,78
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-88 859,12	-81 136,15
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-26 027,57	7 436,77
7.	Zmiana stanu należności	-262 077,57	387 190,24
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	999 106,79	-909 055,08
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 941 235,90	2 401 394,57
10.	Inne korekty	-1 659 322,68	-2 458 246,32
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	677 728,00	757 084,70
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy		0,00
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
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	3 566 261,37	6 119 437,48
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	147 337,83	28 351,01
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 667 551,20	3 282 822,33
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	100 000,00	594 296,21
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	100 000,00	594 296,21
-	nabycie aktywów finansowych	100 000,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		594 296,21
4.	Inne wydatki inwestycyjne	1 651 372,34	2 213 967,93
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 566 261,37	-6 119 437,48
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	9 877 044,82	391 336,19
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	9 708 720,49	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		310 200,04
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	168 324,33	81 136,15
II.	Wydatki	1 977 026,52	79,34
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 719 843,07	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	257 183,45	79,34
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 900 018,30	391 256,85
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 011 484,93	-4 971 095,93
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	19 300,59	5 030 785,52
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	5 030 785,52	59 689,59
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono dnia 28.12.2012 r.
FLUID S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(imię, nazwisko i podpis osoby kierującej prowadzeniem ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

M. Gładka, MBA

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

FLUID S.A.

ul. Spółdzielcza 9, 28-340 Sędziszów
 (Pozycja jednostki) Regon: 121415530

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres na dzień 31.12.2012

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 766 951,00	24 475 671,49
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 766 951,00	24 475 671,49
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	14 696 040,00	21 996 040,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	7 300 000,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	7 300 000,00	
	- wydania udziałów(emisji akcji)	7 300 000,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	21 996 040,00	21 996 040,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	70 911,00	2 771 911,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 701 000,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 701 000,00	
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	2 701 000,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 771 911,00	2 771 911,00

cf. Bof

M 45

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-292 279,51
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-292 279,51
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-292 279,51
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-292 279,51
8.	Wynik netto	-292 279,51	-205 977,10
	a) zysk netto		
	b) strata netto	292 279,51	205 977,10
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 475 671,49	24 269 694,39
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 475 671,49	24 269 694,39

Sporządzono dnia 31.03.2019 r. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Celina Bogusz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PRZEDSIĘBIORCA

M. Cebadillo

Marzena Gładka, MBA

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Fluid S.A.

ul. Spółdzielcza 9, 28-340 Sędziszów

Fluid S.A.
Ul. Spółdzielcza 9
28-340 Sędziszów

INFORMACJA DODATKOWA

I

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

**Do sprawozdania finansowego
Za okres 01.01.2012 – 31.12.2012 roku**

CZĘŚĆ I

Fluid S.A. z siedzibą w Sędziszowie , ul. Spółdzielcza 9 rozpoczęła działalność od 08 listopada 2010 roku, poprzez wniesienie całego majątku aktywów i pasywów FLUID-KOOPERACJA Spółki z o.o w Sędziszowie do nowej spółki akcyjnej w trybie art. 55 ustawy z dnia 23.04.1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. Nr 16, poz. 93 ze zm.).

Głównym przedmiotem działalności spółki jest :

- produkcja konstrukcji metalowych i ich części,
- produkcja grzejników i kotłów centralnego ogrzewania,
- produkcja pieców, palenisk i palników piecowych,
- produkcja przemysłowych urządzeń chłodniczych i wentylacyjnych,
- produkcja pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia,
- naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych,
- naprawa i konserwacja maszyn,
- naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych,
- instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia,

Pozostałe przedmioty działalności wykazane są w umowie spółki.

Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000374101

NIP 676-243-34-91

REGON 121415530

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie przedstawia część II p. 6
2. Na dzień 31.12.2012 roku Spółka posiada grunty w użytkowaniu wieczystym na kwotę 53.832,00 zł.
3. Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani budżetów gmin z tytułu uzyskania prawa własności do budynków i budowli.
4. Kapitał zakładowy spółki wynosi obecnie 21.996.040,00 zł i dzieli się na 13.232.410 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1 zł każda akcja oraz 1.463.630 akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 1 zł każda akcja, opłaconych w całości wkładem niepieniężnym w postaci przedsiębiorstwa (w rozumieniu art. 55 Kodeksu cywilnego) spółki Fluid Kooperacja spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Sędziszowie, o łącznej wartości 14.766.951,00 zł, przy czym nadwyżka ponad wartość nominalną akcji w wysokości 70.911,00 zł została przeznaczona na kapitał zapasowy i wykazana w aktywach w pozycji w wartościach niematerialnych i prawnych. Ponadto Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę nr 3/2/11 w dniu 18.01.2011 r. o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 7.300.000,00 zł (Akt Not. Rep. A Nr 1454/2011 r. W sumie kapitał stanowi kwotę 21.996.040,00 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 7.300.000,00 zł nastąpiło poprzez emisję nowych akcji zwykłych na okaziciela serii C o numerach od C00000001 do C07300000. Stwierdza się, że wyemitowane

akcje seria C nie figurują w ewidencji w inwestycjach długoterminowych, ponieważ pokryte zostały wkładem pieniężnym. Głównym udziałowcem jest Fluid Kooperacja sp. z o.o. (akcje serii A i B) natomiast akcje serii C są w posiadaniu inwestorów indywidualnych.

5. Organem uprawnionym do reprezentacji podmiotu jest jednoosobowy zarząd, którego prezesem jest Marzena Gładka.
Organem nadzoru jest Rada Nadzorcza, w skład której wchodzi :
 - Marek Leśniak,
 - Robert Gubała,
 - Jan Gładki,
 - Robert Fijołek,
 - Elżbieta Gładka,
 - Łukasz Gładki.
6. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym. W metodologii opracowania wzoru z kapitału własnego wykazano wszystkie czynniki warunkujące pełne obliczenie stanu początkowego i końcowego w kapitałach.
7. Na dzień 31.12.2012 spółka posiada stratę bilansową w kwocie 205.977,10 zł oraz stratę z lat ubiegłych w kwocie zł:292.279,51
8. Nie tworzono rezerw na zobowiązania w ciągu okresu sprawozdawczego.
9. W roku 2012 utworzono odpis aktualizujący należności w kwocie zł: 61.000,00 z tytułu nie otrzymania zapłaty za należność wynikającą z faktury Nr 2/12/FK/2009 z dnia 17.12.2009 r za wykonanie badania uwęglania na rzecz firmy ENERGO-BIO-TECH w Warszawie. Kwotę zł:61.000,00 odpisano w ciężar wyniku finansowego jako koszt niepodatkowy.

Ponadto w ewidencji majątkowej spółki figurują należności z 2007 roku za wykonane dostawy dla Centrum Studiów Międzyregionalnych i Samorządowych „EKO-POL-SYSTEM” sp. z o.o. w Warszawie w ogólnej kwocie 168.552,80 zł., kwestionowane przez odbiorcę wskutek niepełnej realizacji dostaw. Wartość tych należności objęto odpisem aktualizacyjnym wg stanu na 31.12.2008r. , a to stosownie do art.35b ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, i zgodnie z art.16 ust.2a ustawy z dnia 15 luty 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jedn. Dz.U. z 2000r , nr 54, poz.564 ze zmian.) odpisano w ciężar wyniku finansowego i potraktowano jako przychody niepodatkowe, gdyż wierzytelność nie spełniała warunków o których mowa w wyjaśnieniu Ministerstwa Finansów z dnia 12.03.1997r., nr PO 3-MD-722-112/97. Ponieważ w międzyczasie odbiorca wpłacił kwotę 887,75 zł. stąd figurujący w ewidencji księgowej odpis na koncie 206 wynosi 167.665,05 zł. , który podlegać będzie rozliczeniu z kontem 760 i 761 zgodnie z zarządzeniem Prezesa Zarządu.
Stwierdza się, że powyższe wielkości ekonomiczne ujęte są w ewidencji syntetycznej Fluid S.A.

10. Zobowiązania według terminu zapłaty :

Zobowiązania wobec :	Początek okresu	Koniec okresu
1. Pozostałych jednostek:	1.304.208,28	395.153,20
a/ z tyt. dostaw i usług (w tym otrzymane zaliczki)	1.239.473,94	373.244,40
b/ z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń	43.433,18	18.725,35
c/ z tyt. wynagrodzeń	20.398,50	202,67
d/ inne	902,66	2.980,78
2. Pożyczki i kredyty bankowe	0	0

11. Wykaz rozliczeń międzyokresowych :

Lp.	TYTUŁ	Stan na pocz. okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Koszty rozliczane w czasie - długoterminowe	1.862.032,06	2.401.394,57	0,00	4.263.426,63
2	Koszty rozliczane w czasie- krótkoterminowe	66.806,48	9.493,00	64.798,35	11.501,13
3	Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00	0,00	0,00

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą ubezpieczenia składników majątkowych, czynszu leasingowego - do rozliczenia w roku 2013, natomiast długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą wszystkich kosztów mających związek z pracami badawczo-rozwojowymi, które zostaną rozliczone w momencie uruchomienia produkcji.

12. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku spółki.

13. W okresie sprawozdawczym w Spółce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

CZĘŚĆ II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży :

Przychody netto ze sprzedaży :	Poprzedni okres	Bieżący okres
Produkty	20.600,00	19.583,76
Zmiana stanu produktów	(+) 1.651.372,34	2.803.966,92
Przychody finansowe	169.592,17	141.896,49
Przychody operacyjne	13.871,32	4.637,40
RAZEM	1.855.435,83	2.970.084,07

W związku z brakiem produkcji a toczącymi się pracami związanymi z jej uruchomieniem, bieżące koszty zarządzania w proporcji 90 % potraktowano jako koszty związane z pracami badawczo – rozwojowymi i odniesiono do rozliczeń międzyokresowych kosztów i wykazano jako zmianę stanu produktów.

2. W okresie bieżącym nie dokonano odpisów aktualizujących aktywa trwałe.

3. W okresie bieżącym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku bilansowego brutto :

L.p.	NAZWA	WARTOŚĆ NA 31.12.2012.
1	Przychody bilansowe	2.970.084,07
2	Koszty bilansowe	3.176.061,17
	koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	
	– koszty finansowe nie stanowiące KUP(751-02)	-2.333,11
	– koszty operacyjne nie stanowiące KUP(761-02)	-3.293,23
	– amortyzacja Wartości firmy za 2012 (550-010)	-1.437.954,41
	– zaległe wynagrodzenia (230-2)	-236,67
	– nie zapłacony ZUS za 12/2012 (DRA)	-6.932,67
	– pozostałe nie stanowiące KUP (550-033,550-090)	-21.113,84
	– rezerwa na należność	-61.000,00
	– inwestycja zaniechana	-21.370,03
	– odsetki budżetowe	-69,00
	– zapłacony w 2012 roku ZUS roku 2011	14.984,32
	– przychody nie stan.podst. Opodatkowania	1.294.158,97
	– różnice kursowe na dzień bilansowy	12.377,96
	– Razem	232.781,71
3	Koszty podatkowe	2.943.279,46
4	Wynik podatkowy(zysk)	26.804,61

5. Wykaz środków trwałych oraz nakładów inwestycyjnych :

Środki trwałe	Początek okresu	Koniec okresu
Grunty	53.832,00	53.832,00
Budynki, lokale	1.283.641,32	1.234.019,01
Urządzenia techniczne i maszyny	766.607,04	706.806,56
Środki transportu	55.114,34	43.610,89
Wartości niematerialne i prawne - patent	23.645,85	22.395,81
Wartości niematerialne i prawne – oprogramowanie do linii technologicznej	20.247,02	15.077,54
Wartości niematerialne i prawne – strona internetowa	14.566,68	5.826,72
Programy FK,KP	0	3.061,75
Wartość firmy	14.379.544,12	12.941.589,71
Zaliczka na zakup patentu	8.000,00	8.000,00
Wartość inwestycji realizowanych i zaliczek na środki trwałe w budowie	1.659.551,20	4.942.373,53
RAZEM	18.264.749,57	19.976.593,52

W okresie obrotowym rozpoczęto i zaniechano inwestycję w Indonezji na wartość zł:21.370,03, dla której wykonano Studium Wykonalności.

Wykaz zmian w majątku trwałym za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

Środki trwałe

<i>Rodzaj Środk. Trwał.</i>	<i>Wartość początkowa BO</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Wartość początkowa BZ</i>	<i>Umorzenie BO</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Umorzenie BZ</i>	<i>Wartość netto BO</i>	<i>Wartość netto BZ</i>
Grunty	53 832,00	0,00	0,00	53 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 832,00	53 832,00
Budynki	1 341 446,88	3 556,60	0,00	1 345 003,48	57 805,56	53 178,91	0,00	110 984,47	1 283 641,32	1 234 019,01
Urząd. Techn. i maszyny	831 615,53	14.648,91	11.129,40	835.135,04	65.470,41	63 .435,47	577,40	128 328,48	766 607,04	706 806,56
Środki transp.	58 965,77	3 095,00	0,00	62 060,77	3 .672,52	14.777,36	0,00	18 449,88	55 114,34	43 610,89
Inne środki trwałe	0,00	89,00	0,00	89,00	0,00	89,00	0,00	89,00	0,00	0,00
Razem Środki Trwałe	2 285 860,18	21.389,51	11.129,40	2 296 120,29	126 .948,49	131 .480,74	577,4	257 851,83	2 158.911,65	2.038.268,46

Wartości Niematerialne i Prawne

<i>Rodzaj Wartości Niematerialnych i Prawnych</i>	<i>Wartość początkowa BO</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Wartość początkowa BZ</i>	<i>Umorzenie BO</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Umorzenie BZ</i>	<i>Wartość netto BO</i>	<i>Wartość netto BZ</i>
Patent	25 000,00	0,00	25 000,00	1 354,15	1.250,04	2.604,19,00	23 645,85	22.395,81
Oprogramowanie do linii technologicznej	25 847,29	0,00	25 847,29	5 600,27	5.169,48	10 769,75	20 247,02	15 077,54
Strona Internetowa	17 480,00	0,00	17 480,00	2 913,32	8.739,96	11 653,28	14 566,68	5 826,72
Program F.K.	0,00	3 867,50	3 867,50	0,00	805,75	805,75	0,00	3 061,75
Program K.P.	0,00	3 094,00	3 094,00	0,00	3 094,00	3 094,00	0,00	0,00
Wartość Firmy	14 379 544,12	0,00	14 379 544,12	0,00	1 437 954,41	1 437 954,41	14 379 544,12	12 941 589,71
Razem Wartości Niematerialne i Prawne	14 447 871,41	6 961,50	14 454 832,91	9 867,74	1 457 .013,64	1.466.881,38	14.438.003,67	12.987.951,53

Zgodnie z polityką rachunkowości spółki wartość firmy podlega amortyzacji przez okres 10 lat od 2012 roku.

7. Spółka nie poniosła strat ani zysków nadzwyczajnych w okresie bieżącym.
8. Podatek dochodowy od wyniku na zdarzeniach nadzwyczajnych – nie wystąpił w okresie bieżącym.
9. Środki trwałe używane przez Spółkę na podstawie umów leasingu są wykazywane w ewidencji pozabilansowej a Spółka nie ma prawa ich amortyzowania i umarzania. Są to:
 - Rębak Skorpion – umowa nr 61655 z dnia 25.07.2008 VB Leasing Wrocław - wartość początkowa wynikająca z harmonogramu opłat wynosi netto zł: 55.000,00;
 - Wózek widłowy Doosan – umowa nr 61819 z dnia 30.07.2008 VB Leasing Wrocław- wartość początkowa wynikająca z harmonogramu opłat wynosi netto zł: 44.509,78;
 - Samochód ciężarowy Ford Ranger- umowa nr 68972 z dnia 2.06.2009 VB Leasing Wrocław -wartość początkowa wynikająca z harmonogramu opłat wynosi netto zł: 87.804,00

CZĘŚĆ III

Spółka sporządza sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych opracowano metodą pośrednią i wykazano wszystkie czynniki warunkujące prawidłowy wykaz wszystkich czynników w tym sprawozdaniu na dzień 31.12.2012r.

CZĘŚĆ IV

1. Zatrudnienie na koniec okresu wynosiło 17 osób, w tym 9 osób na stanowiskach administracyjnych, (4 kobiety , 5 mężczyzn), oraz 8 pracowników fizycznych.
2. Zatrudnienie w przeliczeniu na etaty wynosiło 15,75 etatu.
3. Za okres od 01.01.2012-31.12.2012r. Zaksięgowano w koszty wynagrodzenie w wysokości 704.760,44 zł.
4. Zgodnie z umową pożyczki z dnia 23 lutego 2012 roku Fluid S.A. udzieliła pożyczki firmie Ribegla SA z siedzibą w Grevenmacher w Luksemburgu w kwocie zł: 594.296,21 . Na dzień bilansowy pozostała nierozliczona część w kwocie zł: 284.096,17
5. W okresie bieżącym nie udzielono pożyczek członkom Zarządu.

CZĘŚĆ V

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.
2. W okresie sprawozdawczym spółka nie dokonała zmian metod księgowości i zasad wyceny.

3. Do dnia 31.05.2012 księgowość prowadzona była przez Biuro Rachunkowe "Biurexim" Piotr Segieciński w Jędrzejowie w systemie informatycznym CDN Optima.

Dnia 03.07.2012 została przekazana dokumentacja księgowa wg stanu na dzień 31.05.2012 . Od dnia 06.07.2012 wprowadzono Zarządzeniem Prezes Firmy nowy program finansowo- księgowy Przedsiębiorstwa Techniczno- Informacyjnego „Zubix” w Kielcach pod nazwą FK-SQL oraz nowy program kadrowo-płacowy pod nazwą KP tej samej firmy. Dnia 01.07..2012 została utworzona komórka księgowości w siedzibie Fluid S.A.w Sędziszowie.Księgi rachunkowe oraz dokumentacja księgowa zostały przejęte z Biura Rachunkowego i od tego momentu są prowadzone oraz przechowywane w siedzibie firmy w Sędziszowie, ulica Spółdzielcza 9 .

CZĘŚĆ VI

1. Spółka w bieżącym okresie sprawozdawczym nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć.
2. Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.
3. Spółka nie posiada udziałów w innych jednostkach.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

Sędziszów, dnia 31.03.2013 r.

Sporządzający :


FLUID S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Celina Bogusz

Kierownik jednostki

PREZES ZARZADU

Marzena Gładka, MBA