

WIND MOBILE SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES 1.01.2013 - 31.12.2013 r.

Obejmujące:

1. Wprowadzenie
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DANE JEDNOSTKI

Firma	Wind Mobile Spółka Akcyjna
Siedziba	ul. Plac na Groblach 21, 31-101 Kraków
Przedmiot działalności	działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej
KRS	Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Kraków, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000385276
REGON	120532280
NIP	9452091626
Strona www	www.windmobile.pl

SKŁAD ZARZĄDU SPÓŁKI W 2012 ROKU

Igor Bokun – Prezes Zarządu

Rafał Styczeń – Członek Zarządu – powołanie 2013 rok

Kamil Nagrodzki – Członek Zarządu

Tomasz Kiser – Członek Zarządu

SKŁAD RADY NADZORCZEJ W 2013 ROKU

Anna Styczeń – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Łukasz Juśkiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Witold Michna – Członek Rady Nadzorczej

Maciej Skotniczny – Członek Rady Nadzorczej

Bartłomiej Stoiński – Członek Rady Nadzorczej

- 1 | Czas trwania Spółki: nieograniczony.
- 2 | Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 1 stycznia 2013 - 31 grudnia 2013 roku.
- 3 | W skład Wind Mobile Spółka Akcyjna nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- 4 | Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- 5 | Porównywalność danych: Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2013 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2013 z uwzględnieniem art. 44c ust. 6 Ustawy o Rachunkowości.
- 6 | Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym.

- 7 | Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
- 8 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
- 9 | W 2013 r. jednostka nie połączyła się z innym podmiotem.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 PLN są amortyzowane jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

Środki trwałe są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym zostały ujęte w ewidencji.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych, stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne.

Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy (art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości), przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże gdy brak jest pewności co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne wyceniane są według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Do inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zalicza się grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu, budynki i budowle oraz wartości niematerialne i prawne, których Spółka nie używa na własne potrzeby, ale które zostały nabyte lub wytworzone w celu przynoszenia korzyści w postaci przyrostu wartości.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych

Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Skutki zmian wartości godziwych inwestycji powodujące wzrost ich wartości zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości wyżej wymienionych inwestycji uprzednio przeszacowanych zmniejszają kapitał z aktualizacji wyceny do wysokości kwoty, która wcześniej została odniesiona na ten kapitał, a pozostała kwota ujmowana jest jako koszt finansowy w rachunku zysków i strat. Skutki obniżenia wartości wspomnianych inwestycji poniżej ich cen nabycia lub kosztów wytworzenia ujmowane są bezpośrednio jako koszt finansowy w rachunku zysków i strat.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według cen nabycia nie wyższych od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, powiększone o odpisy aktualizujące.

Materiały

W ciągu roku obrotowego materiały produkcyjne ujmowane są w cenach nabycia. Na dzień bilansowy rozchód materiałów jest dokonywany według metody szczegółowej identyfikacji.

Spółka tworzy odpisy aktualizujące wartość zapasów uznanych za przestarzałe lub trudno zbywalne. Utworzone odpisy aktualizujące umniejszają wartość materiałów wykazywaną w bilansie.

Produkcja w toku

Produkcja w toku i półprodukty – wyceniane są w koszcie wytworzenia.

Koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem. Koszty bezpośrednie obejmują wartość zużytych materiałów bezpośrednich, robocizny bezpośredniej i usług obcych.

Towary

Towary wyceniane są w cenie nabycia.

Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Wysokość odpisu aktualizującego ustala się w stosunku do należności, których ściągальność jest wątpliwa.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Spółka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności lub średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym dokumencie ustalony został inny kurs w przypadku pozostałych operacji.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji kupna walut oraz operacji zapłaty zobowiązań, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Dodatknie i ujemne różnice kursowe powstałe z przeliczenia na koniec roku obrotowego środków pieniężnych w walutach obcych na złote polskie zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych zostały na dzień 31 grudnia 2013 roku wycenione wg średniego kursu NBP Tabela 251/A/NBP/2013 z dnia 2013-12-31:

- ▶ średni kurs Euro wynosi 4,1472 złote
- ▶ średni kurs USD wynosi 3,0120 złote.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych, wyceniane są według ceny nabycia, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w wartości godziwej.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Kapitał własny

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie i zarejestrowanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Kapitał udziałowy wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych akcji. Na dzień 31 grudnia 2013 roku, kapitał akcyjny w kwocie 2 187 673,50 złotych tworzyło 7 292 245 akcji o równej wartości nominalnej 0,30 złotych każda.

W 2013 roku nastąpiła zmiana struktury właścicieli akcji.

Transakcjach sprzedaży dokonane w 2013 roku w obrębie kapitałów głównych akcjonariuszy:

Data transakcji	Transakcja
30.08.2013	IIF Ventures B.V. - dokonała sprzedaży 400 000 szt. akcji Wind Mobile S.A. po cenie jednostkowej 6,50 zł. Akcje zostały zbyte w wyniku transakcji pakietowej zawartej na rynku NewConnect.
10.09.2013	IIF Ventures B.V.- dokonała sprzedaży 200 000 szt. akcji Wind Mobile S.A. po cenie jednostkowej 7,00 zł. Akcje zostały zbyte w wyniku transakcji pakietowej zawartej na rynku NewConnect.

Na 31.12.2013 Kapitały własne przedstawiają się następująco:

IIF VENTURES BV posiada 3 080 272 akcje o łącznej wartości 924 081,60 złotych

MIDDLEFIELD VENTURES INC. posiada 2 238 927 akcji o łącznej wartości 671 678,10 złotych

Pozostali akcjonariusze posiadają 1 973 046 akcji o łączne wartości 591 913,80 złotych.

Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest:

- ▶ z podziału zysku ale także z wpłaty kapitału powyżej wartości nominalnej (agio)
- ▶ podwyższono kapitał w kwocie 3 080 967,17 złotych z tytułu przeksięgowania wyniku za 2012 rok

Kapitał rezerwowy nie występuje.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy wycenia się według uzasadnionej oraz w sposób wiarygodny oszacowanej wartości.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą poniesionych przez Spółkę kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Fundusze specjalne

Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych nie był tworzony. Pracowników powiadomiono Zarządzeniem Zarządu, że nie będzie wypłacane świadczenie urlopowe.

Kredyty i pożyczki

W 2013 roku spółka nie zaciągnęła kredytów i pożyczek.

Przychody, koszty, wynik finansowy

Przychody

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

Koszty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

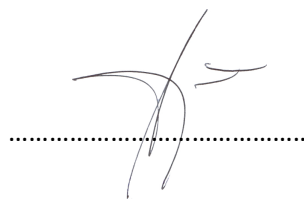
- ▶ wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- ▶ wynik operacji finansowych,
- ▶ wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- ▶ obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Podpisy Członków Zarządu:

Data 03.03.2014 r. Prezes Zarządu Igor Bokun



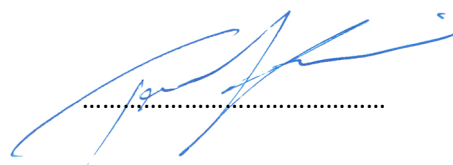
Data 03.03.2014 r. Członek Zarządu Rafał Styczeń



Data 03.03.2014 r. Członek Zarządu Kamil Nagrodzki



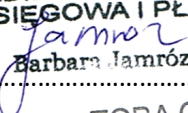
Data 03.03.2014 r. Członek Zarządu Tomasz Kiser



Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Data 03.03.2014 r. Barbara Jamróż

ADMINISTRACJA
KSIEGOWA I PŁAC


Barbara Jamróż

TOBA CONSULTING
sp. z o.o.
43-382 BIELSKO-BIAŁA
ul. Strażacka 81
REGON 241394096 NIP 5472114222

BILANS - Aktywa

Wyszczególnienie	Nota	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
A AKTYWA TRWAŁE		6 858 281,13	6 584 696,93
I Wartości niematerialne i prawne	1	4 241 618,89	3 428 535,25
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		3 365 067,31	2 657 378,80
2 Wartość firmy		0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne		876 551,58	771 156,45
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe		2 400 729,23	2 543 697,50
1 Środki trwałe	2	2 370 729,23	2 543 697,50
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		2 181 945,57	2 407 815,60
d środki transportu		188 783,66	133 565,43
e inne środki trwałe		0,00	2 316,47
2 Środki trwałe w budowie	3	30 000,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III Należności długoterminowe	4	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2 Od jednostek pozostałych		0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	5	27 945,70	455 502,00
1 Nieruchomości		0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe		7 206,00	455 502,00
a w jednostkach powiązanych		7 206,00	14 322,00
- udziały lub akcje		7 206,00	14 322,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		20 739,70	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach		0,00	441 180,00
- udziały lub akcje		0,00	441 180,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		187 987,31	156 962,18
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	7 285,36	98 325,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	9	180 701,95	58 637,18
B AKTYWA OBROTOWE		13 921 086,91	8 826 924,76
I Zapasy	7	349 254,43	415 261,70
1 Materiały		321 612,09	17 151,80
2 Półprodukty i produkty w toku		0,00	104 568,78
3 Produkty gotowe		0,00	0,00
4 Towary		0,00	134 589,90
5 Zaliczki na dostawy		27 642,34	158 951,22
II Należności krótkoterminowe	8	8 397 313,89	5 827 177,82
1 Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b inne		0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek		8 397 313,89	5 827 177,82
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		8 320 296,06	5 786 497,59
- do 12 miesięcy		8 216 989,17	5 786 497,59
- powyżej 12 miesięcy		103 306,89	0,00
b z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz		11 832,59	5 843,78
c inne		65 185,24	34 836,45
d dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe		3 532 714,55	2 436 199,80
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 532 714,55	2 436 199,80
a w jednostkach powiązanych	6	673 060,91	0,00
- udziały lub akcje		441 180,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		231 880,91	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach	6	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27	2 859 653,64	2 436 199,80
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 852 555,16	2 420 118,50
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		7 098,48	16 081,30
2 Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	1 641 804,04	148 285,44
1. Aktywa z tytułu niezakończonych usług informatyczno-projektowych		384 300,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 257 504,04	148 285,44
AKTYWA RAZEM		20 779 368,04	15 411 621,69

BILANS - Pasywa

Wyszczególnienie		Nota	Stan na 31 .12. 2013 r.	Stan na 31 .12. 2012 r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		15 889 556,94	12 004 649,66
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10	2 187 673,50	2 187 673,50
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		9 816 976,16	6 736 008,99
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	11	3 884 907,28	3 080 967,17
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		4 889 811,10	3 406 972,03
I	Rezerwy na zobowiązania		524 535,74	750 311,81
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	442 239,94	3 055,45
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12	43 951,80	50 756,36
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		43 951,80	50 756,36
3	Pozostałe rezerwy	12	38 344,00	696 500,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		38 344,00	696 500,00
II	Zobowiązania długoterminowe	13	42 257,78	39 316,01
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek		42 257,78	39 316,01
a	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		42 257,78	39 316,01
d	inne		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		4 323 017,58	2 617 344,21
1	Wobec jednostek powiązanych		44 280,00	32 730,30
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13,36	44 280,00	32 730,30
	- do 12 miesięcy		44 280,00	32 730,30
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek		4 277 501,66	2 583 377,99
a	kredyty i pożyczki	13		736,63
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	13	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		54 420,42	74 799,39
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13	2 921 583,90	1 697 590,01
	- do 12 miesięcy		2 921 583,90	1 697 590,01
	- 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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 199 895,04	732 374,12
h	z tytułu wynagrodzeń		95 638,04	77 125,08
i	inne		5 964,26	752,76
3	Fundusze specjalne		1 235,92	1 235,92
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	14	0,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	0,00
PASYWA RAZEM			20 779 368,04	15 411 621,69

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

ADMINISTRACJA
KSIĘGOWA I PŁAC
Barbara Jamróz
Barbara Jamróz

Data 03.03.2014r.

Podpisy Członków Zarządu:

Data 03.03.2014r. 
Prezes Zarządu
Igor BokunData 03.03.2014r. 
Członek Zarządu
Rafał StyczeńData 03.03.2014r. 
Członek Zarządu
Kamil NagrodzkiData 03.03.2014r. 
Członek Zarządu
Tomasz Kiser

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

Wyszczególnienie		Nota	Wykonanie za okres	
			1.01.-31.12.2013 r.	1.01.-31.12.2012 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	15	14 504 091,43	13 146 298,44
-	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I	przychody netto ze sprzedaży produktów i usług		12 077 702,05	10 849 914,44
II	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2 426 389,38	2 296 384,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	15,36	2 766 929,54	3 701 348,60
-	jednostkom powiązanym		294 913,36	355 085,53
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		1 209 404,27	1 329 321,33
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 557 525,27	2 372 027,27
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		11 737 161,89	9 444 949,84
D	Koszty sprzedaży		3 204 130,05	2 115 503,43
E	Koszty ogólnego zarządu		4 009 917,13	3 618 739,34
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		4 523 114,71	3 710 707,07
G	Pozostałe przychody operacyjne	16	196 798,93	164 299,83
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		5 812,54	409,42
II	Dotacje		0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne		190 986,39	163 890,41
H	Pozostałe koszty operacyjne	17	24 300,21	30 133,67
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne		24 300,21	30 133,67
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		4 695 613,43	3 844 873,23
J	Przychody finansowe	18	104 004,71	168 782,16
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	18	97 770,79	168 782,16
-	od jednostek powiązanych		12 620,61	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	18	0,00	0,00
V	Inne	18,19	6 233,92	0,00
K	Koszty finansowe		32 205,73	145 058,33
I	Odsetki, w tym:	19	25 089,73	49 946,11
-	dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji		7 116,00	79 277,03
IV	Inne	18,19	0,00	15 835,19
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		4 767 412,41	3 868 597,06
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	20	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)		4 767 412,41	3 868 597,06
O	Podatek dochodowy	21,22	882 505,13	787 629,89
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)		3 884 907,28	3 080 967,17

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

ADMINISTRACJA
KSIĘGOWA I PŁAC
Barbara Jamróz

Data 03.03.2014r.

Barbara Jamróz

Podpisy Członków Zarządu:

Data 03.03.2014r.

Prezes Zarządu
Igor Bokun

Data 03.03.2014r.

Członek Zarządu
Rafał Styczeń

Data 03.03.2014r.

Członek Zarządu
Kamil Nagrodzki

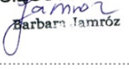
Data 03.03.2014r.

Członek Zarządu
Tomasz Kiser

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Nota	Rok zakończony	
		31 grudnia 2013 roku	31 grudnia 2012 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		12 004 649,66	8 911 682,49
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		12 004 649,66	8 911 682,49
1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		2 187 673,50	2 175 673,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	12 000,00
a zwiększenie (z tytułu)		0,00	12 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	12 000,00
- zamiana udziałów przy przekształceniu w spółkę akcyjną		0,00	0,00
b zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		2 187 673,50	2 187 673,50
2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0,00	0,00
3 Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00	0,00
4 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		6 736 008,99	4 394 434,26
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		3 080 967,17	2 341 574,73
a zwiększenie (z tytułu)		3 080 967,17	2 341 574,73
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej,		0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)		3 080 967,17	2 341 574,73
b zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- koszty emisji akcji		0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		9 816 976,16	6 736 008,99
5 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		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		0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		3 080 967,17	2 341 574,73
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		3 080 967,17	2 341 574,73
a zwiększenie		0,00	0,00
b zmniejszenie (z tytułu)		3 080 967,17	2 341 574,73
- przekazane na kapitał zapasowy		3 080 967,17	2 341 574,73
- pokrycie straty z lat ubiegłych		0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)		0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycie straty z zysku z 2010		0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
8 Wynik netto		3 884 907,28	3 080 967,17
a zysk netto		3 884 907,28	3 080 967,17
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)	11	15 889 556,94	12 004 649,66
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		15 889 556,94	12 004 649,66

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

ADMINISTRACJA
KSIĘGOWA I PŁAC

Barbara Jamróz

Data 03.03.2014r.

Barbara Jamróz

Podpisy Członków Zarządu:

Data 03.03.2014r.

Prezes Zarządu
Igor Bokun

Data 03.03.2014r.

Członek Zarządu
Rafał Styczeń

Data 03.03.2014r.

Członek Zarządu
Kamil Nagrodzki

Data 03.03.2014r.

Członek Zarządu
Tomasz Kiser

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Tytuł	Nota	Rok zakończony	
		31 grudnia 2013 roku	31 grudnia 2012 roku
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I Zysk (strata) netto		3 884 907,28	3 080 967,17
II Korekty razem		(1 500 293,10)	263 636,18
1 Amortyzacja		1 146 551,76	692 529,53
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		2 695,37	7 456,64
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(81 689,49)	27 587,87
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		1 303,46	78 867,61
5 Zmiana stanu rezerw		(225 776,07)	682 811,67
6 Zmiana stanu zapasów	27	66 007,27	(148 155,35)
7 Zmiana stanu należności		(2 570 136,07)	1 009 073,44
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	27	1 685 294,40	(1 517 222,76)
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(1 524 543,73)	(569 312,47)
10 Inne korekty		0,00	0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)		2 384 614,18	3 344 603,35
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I Wpływy		146 051,70	160 033,80
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		28 000,00	814,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			0,00
3 Z aktywów finansowych, w tym:		78 051,70	159 219,80
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		78 051,70	159 219,80
- zbycie aktywów finansowych		0,00	158 824,80
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		78 051,70	395,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4 Inne wpływy inwestycyjne		40 000,00	0,00
II Wydatki		2 003 532,00	3 190 581,38
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 723 532,00	2 590 576,58
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3 Na aktywa finansowe, w tym:		20 000,00	600 004,80
a) w jednostkach powiązanych		20 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	600 004,80
- nabycie aktywów finansowych		0,00	600 004,80
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4 Inne wydatki inwestycyjne		260 000,00	0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		(1 857 480,30)	(3 030 547,58)
C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I Wpływy		0,00	36 957,78
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	12 000,00
2 Kredyty i pożyczki		0,00	24 957,78
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4 Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II Wydatki		97 407,26	431 681,73
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4 Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	326 153,25
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		88 469,70	81 510,75
8 Odsetki		8 937,56	24 017,73
9 Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		(97 407,26)	(394 723,95)
D Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)		429 726,62	(80 668,18)
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		432 436,66	(88 124,82)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		2 710,04	7 456,64
F Środki pieniężne na początek okresu		2 420 118,50	2 508 243,32
G Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		2 849 845,12	2 420 118,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania		1 235,92	326 235,92

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Data 03.03.2014r.

Podpisy Członków Zarządu:

Data 03.03.2014r.

Prezes Zarządu
Igor Bokun

Data 03.03.2014r.

Członek Zarządu
Kamil Nagrodzki

Data 03.03.2014r.

Członek Zarządu
Rafał Styczeń

Data 03.03.2014r.

Członek Zarządu
Tomasz KiserADMINISTRACJA
KSIĘGOWA I PŁAC
Barbara Jamróz
Barbara Jamróz

NOTA 1- Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne	Zaliczki	Razem
Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku					
Wartość początkowa					
1 Saldo otwarcia	3 752 452,17	0,00	1 417 702,25	0,00	5 170 154,42
2 Zwiększenia, w tym:	1 239 194,28	0,00	360 921,50	0,00	1 600 115,78
a nabycie	1 239 194,28		360 921,50		1 600 115,78
b używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu					0,00
c darowizna					0,00
d aport					0,00
e przemieszczenie wewnętrzne					0,00
f inne					0,00
3 Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	30,01	0,00	30,01
a sprzedaż					0,00
f inne			30,01		30,01
4 Saldo zamknięcia	4 991 646,45	0,00	1 778 593,74	0,00	6 770 240,19
Umorzenie					
5 Saldo otwarcia	1 095 073,37	0,00	646 545,80	0,00	1 741 619,17
6 Zwiększenia, w tym:	531 505,77	0,00	255 496,36		787 002,13
a amortyzacja za okres	531 505,77		255 496,36		787 002,13
b przemieszczenie wewnętrzne					0,00
c trwała utrata wartości					0,00
d inne					0,00
7 Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Saldo zamknięcia	1 626 579,14	0,00	902 042,16	0,00	2 528 621,30
Odpisy aktualizujące					
9 Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a utworzenie					0,00
b rozwiązanie					0,00
c wykorzystanie					0,00
10 Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość w bilansie					
11 Wartość netto na początek okresu	2 657 378,80	0,00	771 156,45	0,00	3 428 535,25
12 Wartość netto na koniec okresu	3 365 067,31	0,00	876 551,58	0,00	4 241 618,89

NOTA 1 cd. - Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne	Zaliczki	Razem
Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku						
Wartość początkowa						
1	Saldo otwarcia	1 095 103,38		675 974,14		1 771 077,52
2	Zwiększenia, w tym:	2 657 348,79	0,00	741 728,11	0,00	3 399 076,90
a	nabycie			741 728,11		741 728,11
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu					0,00
c	darowizna					0,00
d	aport					0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	2 657 348,79				2 657 348,79
f	inne					0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż					0,00
4	Saldo zamknięcia	3 752 452,17	0,00	1 417 702,25	0,00	5 170 154,42
Umorzenie						
5	Saldo otwarcia	994 963,97		429 193,93		1 424 157,90
6	Zwiększenia, w tym:	100 109,40	0,00	217 351,87		317 461,27
a	amortyzacja za okres	100 109,40		217 351,87		317 461,27
b	przemieszczenie wewnętrzne					0,00
c	trwała utrata wartości					0,00
d	inne					0,00
7	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż					0,00
b	likwidacja					0,00
c	darowizna					0,00
8	Saldo zamknięcia	1 095 073,37	0,00	646 545,80	0,00	1 741 619,17
Odpisy aktualizujące						
9	Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie					0,00
b	rozwiązanie					0,00
c	wykorzystanie					0,00
10	Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość w bilansie						
11	Wartość netto na początek okresu	100 139,41	0,00	246 780,21	0,00	346 919,62
12	Wartość netto na koniec okresu	2 657 378,80	0,00	771 156,45	0,00	3 428 535,25

NOTA 2 - Rzeczowe aktywa trwałe

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Grunt	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa										
1	Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	3 182 301,65	317 039,36	26 659,67	0,00		3 526 000,68
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	97 198,69	115 615,97	0,00	30 000,00	0,00	242 814,66
a	aktualizacja wyceny									0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie									0,00
c	zakup środków trwałych				97 198,69	24 204,50		30 000,00		151 403,19
d	darowizny otrzymane									0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)									0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu					91 411,47				91 411,47
g	przemieszczenie wewnętrzne									0,00
h	pozostałe									0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	53 067,72	28 250,34	0,00	0,00	0,00	81 318,06
a	aktualizacja wyceny									0,00
b	sprzedaż					24 204,50				24 204,50
c	likwidacja				53 067,72	4 045,84				57 113,56
d	aport									0,00
e	darowizny przekazane									0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne									0,00
g	pozostałe									0,00
4	Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	3 226 432,62	404 404,99	26 659,67	30 000,00	0,00	3 687 497,28
Umorzenie										
1	Saldo otwarcia				774 486,05	183 473,93	24 343,20			982 303,18
2	Zwiększenia, w tym:	0,00		0,00	325 085,76	35 788,66	2 316,47			363 190,89
a	aktualizacja wyceny									0,00
b	amortyzacja za okres				325 085,76	35 788,66	2 316,47			363 190,89
c	trwała utrata wartości									0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne									0,00
e	pozostałe									0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00		0,00	55 084,76	3 641,26	0,00			58 726,02
a	aktualizacja wyceny									0,00
b	sprzedaż									0,00
c	likwidacja				55 084,76	3 641,26				58 726,02
d	aport									0,00
e	darowizny przekazane									0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne									0,00
g	trwała utrata wartości									0,00
h	pozostałe									0,00
4	Saldo zamknięcia	0,00		0,00	1 044 487,05	215 621,33	26 659,67			1 286 768,05
					0,00	0,00	0,00			
Odpisy aktualizujące										
5	Saldo otwarcia	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
a	utworzenie									0,00
b	rozwiązanie									0,00
c	wykorzystanie									0,00
6	Saldo zamknięcia	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Wartość w bilansie										
7	Wartość netto na początek okresu	0,00		0,00	2 407 815,60	133 565,43	2 316,47	0,00	0,00	2 543 697,50
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00		0,00	2 181 945,57	188 783,66	0,00	30 000,00	0,00	2 400 729,23

NOTA 2- cd. Rzeczowe aktywa trwałe

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Lp.	Tytuł	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa										
1	Saldo otwarcia				2 579 064,63	272 181,23	26 659,67			2 877 905,53
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	607 282,86	44 858,13	0,00	0,00	0,00	652 140,99
a	aktualizacja wyceny									0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie									0,00
c	zakup środków trwałych				2 369,87					2 369,87
d	darowizny otrzymane									0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)									0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu					44 858,13				44 858,13
g	przemieszczenie wewnętrzne				604 912,99					604 912,99
h	pozostałe									0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	4 045,84	0,00	0,00	0,00	0,00	4 045,84
a	aktualizacja wyceny									0,00
b	sprzedaż				4 045,84					4 045,84
c	likwidacja									0,00
d	aport									0,00
e	darowizny przekazane									0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne									0,00
g	pozostałe									0,00
4	Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	3 182 301,65	317 039,36	26 659,67	0,00	0,00	3 526 000,68
Umorzenie										
1	Saldo otwarcia				438 153,81	151 707,70	21 014,67			610 876,18
2	Zwiększenia, w tym:	0,00		0,00	339 973,50	31 766,23	3 328,53			375 068,26
a	aktualizacja wyceny									0,00
b	amortyzacja za okres				339 973,50	31 766,23	3 328,53			375 068,26
c	trwała utrata wartości									0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne									0,00
e	pozostałe									0,00
3	Zmniejszenia	0,00		0,00	3 641,26	0,00	0,00			3 641,26
a	aktualizacja wyceny									0,00
b	sprzedaż				3 641,26					3 641,26
c	likwidacja									0,00
d	aport									0,00
e	darowizny przekazane									0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne									0,00
g	trwała utrata wartości									0,00
h	pozostałe									0,00
4	Saldo zamknięcia	0,00		0,00	774 486,05	183 473,93	24 343,20			982 303,18
Odpisy aktualizujące										
5	Saldo otwarcia	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
a	utworzenie									0,00
b	rozwiązanie									0,00
c	wykorzystanie									0,00
6	Saldo zamknięcia	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Wartość w bilansie										
7	Wartość netto na początek okresu	0,00		0,00	2 140 910,82	120 473,53	5 645,00			2 267 029,35
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00		0,00	2 407 815,60	133 565,43	2 316,47			2 543 697,50

Nota 2 - cd**Wartość gruntów użytkowanych**

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

**Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę,
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	31 grudnia 2013 roku		31 grudnia 2012 roku	
		leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
1	Urządzenia techniczne i maszyny	3 638,11	0,00	34 508,47	0,00
2	Środki transportu	108 973,04	0,00	51 333,19	0,00
3	Inne środki trwałe				
RAZEM		112 611,15	0,00	85 841,66	0,00

**Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych
na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu**

Szacowana wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych na podstawie najmu wynosi 4 817 200 zł.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli w roku obrotowym nie wystąpiły.

Nota 3 - Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

W roku obrotowym 2013 środki trwałe w budowie wynoszą 30 000,00 zł.

W roku obrotowym 2012 środki trwałe w budowie nie wystąpiły.

Nota 4 - Należności długoterminowe

W roku obrotowym 2013 należności długoterminowe nie wystąpiły.

W roku obrotowym 2012 należności długoterminowe nie wystąpiły.

Nota 5 - Inwestycje długoterminowe

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1	Bilans otwarcia, z tego:		0,00	14 322,00	441 180,00	0,00	455 502,00
a	Wartość brutto			14 322,00	441 180,00		455 502,00
b	Umorzenie			0,00			0,00
c	Odpisy aktualizujące			0,00			0,00
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	20 739,70	20 739,70
a	nabycie						0,00
b	aktualizacja wartości udział w wyniku jednostek						0,00
c	podporządkowanych						0,00
d	przekwalifikowanie						0,00
e	pożyczki					20 739,70	20 739,70
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	7 116,00	441 180,00	0,00	448 296,00
a	sprzedaż						0,00
b	amortyzacja okresu						0,00
c	aktualizacja wartości udział w wyniku jednostek			7 116,00			7 116,00
d	podporządkowanych						0,00
e	przekwalifikowanie				441 180,00		441 180,00
f	inne						0,00
4	Saldo zamknięcia, z tego:	0,00	0,00	7 206,00	0,00	20 739,70	27 945,70
a	Wartość brutto			14 322,00		20 739,70	35 061,70
b	Umorzenie			0		0	0,00
c	Odpisy aktualizujące			7 116,00		0	7 116,00

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1	Bilans otwarcia, z tego:	0,00	0,00	14 322,00	0,00	0,00	14 322,00
a	Wartość brutto			14 322,00			14 322,00
b	Umorzenie						0,00
c	Odpisy aktualizujące						0,00
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	600 004,80	0,00	600 004,80
a	nabycie				600 004,80		600 004,80
b	aktualizacja wartości udział w wyniku jednostek						0,00
c	podporządkowanych						0,00
d	przekwalifikowanie						0,00
e	inne						0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	158 824,80	0,00	158 824,80
a	sprzedaż				158 824,80		158 824,80
b	amortyzacja okresu						0,00
c	aktualizacja wartości udział w wyniku jednostek						0,00
d	podporządkowanych						0,00
e	inne						0,00
4	Saldo zamknięcia, z tego:	0,00	0,00	14 322,00	441 180,00	0,00	455 502,00
a	Wartość brutto			14 322,00	441 180,00		455 502,00
b	Umorzenie			0,00	0,00		0,00
c	Odpisy aktualizujące			0,00	0,00		0,00

Nota 5 cd. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku

	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Aktualizacja wartości	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
1	Open Rigback Sp. z o.o. ul. W. Łokietka 79, Kraków	7 116,00	(7 116,00)		0,00	100	100,00	(118 360,00)
2	Mad Words Sp. z o.o. ul. W. Łokietka 79, Kraków	7 206,00			7 206,00	100	100,00	(248,50)
3	Upside Systems Sp. z o. o. Pl. Na Groblach 21, Kraków(*)	441 180,00			441 180,00	20	0,00**	(12 282,27)
	Razem				448 386,00			

(*) Spółka zawarła porozumienie dotyczące sprzedaży udziałów o wartości 441 180,00 zł, realizacja porozumienia w ciągu 12 miesięcy.

(**) Spółka na podstawie porozumienia nie ma wpływu na politykę finansową.

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Aktualizacja wartości	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
1	Open Rigback Sp. z o.o. ul. W. Łokietka 79, Kraków	7 116,00			7 116,00	100	100,00	(11 027,16)
2	Mad Words Sp. z o.o. ul. W. Łokietka 79, Kraków	7 206,00			7 206,00	100	100,00	265,96
3	Upside Systems Sp. z o. o. Pl. Na Groblach 21, Kraków	441 180,00			441 180,00	20	0,00	(1 240 088,78)
	Razem				455 502,00			

Nota 5a Instrumenty finansowe - aktywa i pasywa

Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów

Lp. Rodzaj instrumentu finansowego	31 grudnia 2013 roku	31 grudnia 2012 roku
1. Aktywa przeznaczone do obrotu	2 852 555,16	2 420 118,50
a środki pieniężne	2 852 555,16	2 420 118,50
2. Pożyczki udzielone i należności własne	252 620,61	0,00
a pożyczki udzielone	252 620,61	0,00
3. Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
4. Aktywa dostępne do sprzedaży	441 180,00	441 180,00
a udziały i akcje	441 180,00	441 180,00
5. Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej	0,00	0,00
Razem	3 546 355,77	2 861 298,50

Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych

Lp. Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2013 r.	wartość według wyceny bilansowej na 01.01.2013 r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2013 r.	zmiana wyceny w trakcie 2013 roku odniesiona na RZiS	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	wartość godziwa na dzień 31.12.2013 r.
1. Aktywa przeznaczone do obrotu		2 420 118,50	2 852 555,16	0,00	0,00	2 852 555,16
a środki pieniężne	wg wartości nominalnej	2 420 118,50	2 852 555,16	0,00	0,00	2 852 555,16
2. Pożyczki udzielone i należności własne		0,00	252 620,61	0,00	0,00	252 620,61
a pożyczki udzielone	wg skorygowanej ceny nabycia		252 620,61	0,00	0,00	252 620,61
3. Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktywa dostępne do sprzedaży		441 180,00	441 180,00	0,00	0,00	441 180,00
a udziały i akcje	wartość godziwa (złożona oferta zakupu potencjalnego)	441 180,00	441 180,00	0,00	0,00	441 180,00
5. Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		2 861 298,50	3 546 355,77	0,00	0,00	3 546 355,77

Klasyfikacja pasywów do grup instrumentów finansowych

Lp. Rodzaj instrumentu finansowego	31 grudnia 2013 roku	31 grudnia 2012 roku
1. Pozostałe zobowiązania finansowe	96 678,20	114 115,40
a leasing finansowy	96 678,20	114 115,40
Razem	96 678,20	114 115,40

Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów

Lp. Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2013 r.	wartość według wyceny bilansowej na 01.01.2013 r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2013 r.	zmiana wyceny w trakcie 2013 roku odniesiona na RZiS	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	wartość godziwa na dzień 31.12.2013 r.
1. Pozostałe zobowiązania finansowe		114 115,40	96 678,20	0,00	0,00	96 678,20
a leasing finansowy	wg wartości godziwej	114 115,40	96 678,20	0,00	0,00	96 678,20
Razem		114 115,40	96 678,20	0,00	0,00	96 678,20

NOTA 6 - Inwestycje krótkoterminowe

Lp. Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
1 Saldo otwarcia, z tego:		0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto					0,00
Odpisy aktualizujące					0,00
2 Zwiększenia, w tym:	441 180,00	0,00	231 880,91	0,00	673 060,91
a udzielenie			231 880,91		231 880,91
b aktualizacja wartości					0,00
c inne					0,00
d przekwalifikowanie(*)	441 180,00				441 180,00
3 Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a spłata					0,00
b aktualizacja wartości					0,00
c inne					0,00
4 Saldo zamknięcia, z tego:	441 180,00	0,00	231 880,91	0,00	673 060,91
Wartość brutto	441 180,00		231 880,91		673 060,91
Odpisy aktualizujące	0,00		0,00		0,00

(*)Spółka zawarła porozumienie dotyczące sprzedaży udziałów o wartości 441 180,00 zł, realizacja porozumienia w ciągu 12 miesięcy.

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Lp. Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
1 Saldo otwarcia, z tego:	0,00	0,00	72 670,61	0,00	72 670,61
Wartość brutto			72 670,61		72 670,61
Odpisy aktualizujące					0,00
2 Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	106 606,42	0,00	106 606,42
a udzielenie			100 000,00		100 000,00
b aktualizacja wartości			6 606,42		6 606,42
c inne					0,00
d transfery					0,00
3 Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	179 277,03	0,00	179 277,03
a spłata			100 000,00		100 000,00
b aktualizacja wartości			79 277,03		79 277,03
c inne					0,00
4 Saldo zamknięcia, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto			79 277,03		79 277,03
Odpisy aktualizujące			79 277,03		79 277,03

NOTA 7 - Zapasy

Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
	Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1 0 - 90				
2 90 - 180	14 254,17			
3 180 - 360	156 671,91			
4 powyżej 360	150 281,13			
RAZEM w wartości brutto	321 207,21	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące (wartość ujemna)				
RAZEM wartość bilansowa	321 207,21	0,00	0,00	0,00

Ze względu na konieczność stałej obsługi serwisowej, wynikający z zawartych długoletnich kontraktów handlowych, jednostka jest zobowiązana do utrzymywania określonych stanów magazynowych części zamiennych, dostępnych natychmiast.

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy 2013

W roku obrotowym 2013 nie wystąpiły okoliczności wskazujące na konieczność utworzenie odpisów aktualizujących zapasy.

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy 2012

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	136 076,40	0,00	136 076,40
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	utworzenie odpisów aktualizujących w					
a	korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi					
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	136 076,40	0,00	136 076,40
	rozwiązanie odpisów aktualizujących w					
a	korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi			136 076,40		136 076,40
b	wykorzystanie odpisów			0,00		0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NOTA 8 - Należności krótkoterminowe

Tytuł	31 grudnia 2013 roku			31 grudnia 2012 roku		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1 Należności krótkoterminowe			0,00			0,00
2 Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-do 12 miesięcy	0,00		0,00			0,00
-powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek, z tego:	8 409 423,64	12 109,75	8 397 313,89	5 827 177,82	0,00	5 827 177,82
a z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	8 332 405,81	12 109,75	8 320 296,06	5 786 497,59	0,00	5 786 497,59
-do 12 miesięcy	8 229 098,92	12 109,75	8 216 989,17	5 786 497,59	0,00	5 786 497,59
-powyżej 12 miesięcy	103 306,89	0,00	103 306,89			0,00
b z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	11 832,59	0,00	11 832,59	5 843,78	0,00	5 843,78
c inne	65 185,24	0,00	65 185,24	34 836,45	0,00	34 836,45
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	8 409 423,64	12 109,75	8 397 313,89	5 827 177,82	0,00	5 827 177,82

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1 bieżące, z tego :		7 343 755,20	0,00	7 343 755,20
a od jednostek powiązanych				0,00
b od pozostałych jednostek		7 343 755,20		7 343 755,20
2 przeterminowane, z tego :		885 343,72	12 109,75	873 233,97
a od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
do 90 dni				0,00
90-180				0,00
180-360				0,00
powyżej 360				0,00
b od pozostałych jednostek		885 343,72	12 109,75	873 233,97
do 90 dni		635 455,52		635 455,52
90-180		45 056,68		45 056,68
180-360		152 109,47		152 109,47
powyżej 360		52 722,05	12 109,75	40 612,30
RAZEM		8 229 098,92	12 109,75	8 216 989,17

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 1.01.2013 r. do 31.12.2013 r. (wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1 Bilans otwarcia		0,00				0,00
2 Zwiększenia		12 109,75	0,00	0,00	0,00	12 109,75
a utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych		12 109,75				12 109,75
b utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych						0,00
c przesunięcia między należnościami						0,00
3 Zmniejszenia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesionych w pozostałe przychody operacyjne						0,00
b rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe						0,00
c wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)						0,00
d przesunięcia między należnościami						0,00
4 Bilans zamknięcia		12 109,75	0,00	0,00	0,00	12 109,75

NOTA 9 - Rozliczenia międzyokresowe

Inne rozliczenia międzyokresowe (długoterminowe)

Lp.	Tytuł	31 grudnia 2013 roku	31 grudnia 2012 roku
1	wsparcie techniczne	0,00	30 720,44
2	filmy reklamowe	4 899,94	27 916,74
3	spoty reklamowe	2 508,60	
4	kampanie	173 263,91	
5	domeny	29,50	
RAZEM		180 701,95	58 637,18

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	31 grudnia 2013 roku	31 grudnia 2012 roku
1	Aktywa z tytułu niezakończonych usług informatyczno-projektowych	384 300,00	0,00
2	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 257 504,04	136 985,44
a	usługi marketingowe	9 041,50	113 886,97
b	ubezpieczenia	8 908,81	5 945,31
c	udział w targach	0,00	6 517,20
d	kampanie	520 801,06	0,00
e	produkcja reklamy	16 675,04	3 666,67
f	czynsz inicjalny	0,00	1 639,83
g	utrzymanie domen	890,18	728,31
h	kalendarze	0,00	3 750,03
i	inne	556,29	851,12
j	udział w konkursie w Barcelonie	2 096,25	
k	koszty niezakończonych prac rozwojowych	530 893,03	
l	rozliczenie międzyokresowe przychodów	167 641,88	11 300,00
RAZEM		1 641 804,04	136 985,44

NOTA 10 - Dane o strukturze własności kapitału podstawowego 2013

Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 0,30 zł							
Seria/ emisja	Akcje uprzywilejowane	Akcje zwykłe	Suma akcji	Wartość akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział % w liczbie głosów
- IIF Ventures B.V.	2 433 820	646 452	3 080 272	924 081,60	42,24%	5 514 092	48,91%
- MIDDLEFIELD Ventures B.V.	1 548 010	690 917	2 238 927	671 678,10	30,70%	3 786 937	33,59%
- pozostali		1 973 046	1 973 046	591 913,80	27,06%	1 973 046	17,50%
Razem	3 981 830	3 310 415	7 292 245	2 187 673,50	100,00%	11 274 075	100,00%

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego 2012

KAPITAŁ AKCYJNY Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 0,30 zł							
Seria/ emisja	Akcje uprzywilejowane	Akcje zwykłe	Suma akcji	Wartość akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział % w liczbie głosów
- IIF Ventures B.V.	2 433 820	1 246 452	3 680 272	1 104 081,60	50,47%	6 114 092	54,23%
- MIDDLEFIELD Ventures B.V.	1 548 010	690 917	2 238 927	671 678,10	30,70%	3 786 937	33,59%
- pozostali		1 373 046	1 373 046	411 913,80	18,83%	1 373 046	12,18%
Razem	3 981 830	3 310 415	7 292 245	2 187 673,50	100,00%	11 274 075	100,00%

NOTA 11 - Proponowany podział wyniku finansowego

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za 2013 rok	3 884 907,28
nie podzielone wyniki za lata poprzednie	0,00
podział:	
zysk za 2013 na kapitał zapasowy	3 884 907,28
wynik nie podzielony	0,00

NOTA 12 - Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku

Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1 Saldo otwarcia	0,00	50 756,36	50 756,36
2 Utworzenie rezerw (tytuły)		(6 804,56)	(6 804,56)
a na niewykorzystane urlopy - aktualizacja		(6 804,56)	(6 804,56)
3 Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
4 Wykorzystanie rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
5 Saldo zamknięcia	0,00	43 951,80	43 951,80

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Lp. Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1 Saldo otwarcia	0,00	46 968,63	46 968,63
2 Utworzenie rezerw (tytuły)		3 787,73	3 787,73
a na niewykorzystane urlopy - aktualizacja		3 787,73	3 787,73
5 Saldo zamknięcia	0,00	50 756,36	50 756,36

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku

Lp. Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1 Saldo otwarcia	0,00	696 500,00	696 500,00
2 Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	38 344,00	38 344,00
a na koszty projektu realizowanego w 2013		29 344,00	29 344,00
c badanie bilansu		9 000,00	9 000,00
3 Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	179 000,00	179 000,00
a na koszty projektów		179 000,00	179 000,00
4 Wykorzystanie rezerw (według tytułów):	0,00	517 500,00	517 500,00
a realizacja celów		509 000,00	509 000,00
b badanie bilansu		8 500,00	8 500,00
5 Bilans zamknięcia	0,00	38 344,00	38 344,00

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Lp. Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1 Saldo otwarcia	0,00	13 784,98	13 784,98
2 Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	696 500,00	696 500,00
a realizacja celów		509 000,00	509 000,00
b na koszty projektów		179 000,00	179 000,00
c badanie bilansu		8 500,00	8 500,00
3 Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	13 784,98	13 784,98
a na ogłoszenie sprawozdania finansowego 2010		13 784,98	13 784,98
4 Wykorzystanie rezerw w tym rezerwy (według tytułów):	0,00	0,00	0,00
5 Bilans zamknięcia	0,00	696 500,00	696 500,00

W 2012 nastąpiła zmiana prezentacji: Rozliczenia międzyokresowe - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne, zaprezentowano w Pozostałych rezerwach.

NOTA 13 - Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Tytuł według pozycji bilansu	31 grudnia 2013 roku				31 grudnia 2012 roku			
	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a kredyty i pożyczki								
b wartościowych								
c inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego								
d inne								
2 Wobec pozostałych jednostek	0,00	42 257,78	0,00	0,00	0,00	39 316,01	0,00	0,00
a kredyty i pożyczki								
b z tytułu emisji dłużnych papierów								
c inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego		42 257,78				39 316,01		
d inne								
RAZEM	0,00	42 257,78	0,00	0,00	0,00	39 316,01	0,00	0,00

*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1 bieżące, z tego :		2 773 215,11
a wobec jednostek powiązanych		44 280,00
b wobec pozostałych jednostek		2 728 935,11
2 przeterminowane, z tego :		192 648,79
a wobec jednostek powiązanych		0,00
do 90 dni		
90-180		
180-360		
powyżej 360		
b wobec pozostałych jednostek		192 648,79
do 90 dni		192 591,82
90-180		56,79
180-360		0,18
powyżej 360		0,00
RAZEM		2 965 863,90

Zobowiązania finansowe według tytułów

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2013 r.			Stan na 31.12.2012 r.		
		kwota	w tym kwota wyceny odniesiona na kapitał z aktualizacji	w tym kwota wyceny odniesiona w ciężar wyniku finansowego	kwota	w tym kwota wyceny odniesiona na kapitał z aktualizacji	w tym kwota wyceny odniesiona w ciężar wyniku finansowego
1 zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu		0,00	0,00	0,00	736,63	0,00	0,00
kredyty i pożyczki		0,00			736,63		
2 pozostałe zobowiązania finansowe		54 420,42	0,00	0,00	74 799,39	0,00	0,00
zobowiązania z tytułu leasingu		54 420,42			74 799,39		
RAZEM		54 420,42	0,00	0,00	75 536,02	0,00	0,00

NOTA 14 - Inne rozliczenia międzyokresowe

W 2012 roku nastąpiła zmiana prezentacji: Rozliczenia międzyokresowe - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne, zaprezentowano w Pozostałych rezerwach. W 2013 i w 2012 roku Inne rozliczenia międzyokresowe nie występują.

Zobowiązania warunkowe

Lp. Rodzaj zobowiązania		31 grudnia 2013 roku	31 grudnia 2012 roku
		kwota	kwota
1	Zobowiązania warunkowe ogółem:	200 000,00	610 349,23
	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	wobec pozostałych jednostek	200 000,00	610 349,23
a	kary umowne z tyt. realizacji umowy	200 000,00	0,00
b	gwarancja prawidłowego wykonania umowy	0,00	25 643,23
c	gwarancja prawidłowego wykonania umowy	0,00	75 000,00
d	gwarancja prawidłowego wykonania umowy	0,00	509 706,00

**Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych na majątku Spółki
(ze wskazaniem jego rodzaju)**

Lp. Rodzaj zobowiązania pozabilansowego		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywu z podaniem wartości)
1	kary umowne z tyt. realizacji umowy	100 000,00	0,00	0,00
2	kary umowne z tyt. realizacji umowy	100 000,00	0,00	0,00
RAZEM		200 000,00	0,00	X

**NOTA 15 - Przychody netto ze sprzedaży produktów,
towarów i materiałów - struktura rzeczowa**

Tytuł	2013 rok	2012 rok
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	12 077 702,05	10 849 914,44
produkty		
usługi	12 077 702,05	10 849 914,44
2 Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	2 426 389,38	2 296 384,00
towary	2 426 389,38	2 296 384,00
materiały	0,00	0,00
RAZEM	14 504 091,43	13 146 298,44

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

Lp. Tytuł	2013 rok	2012 rok
a Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	12 077 702,05	10 849 914,44
kraj	11 926 178,05	10 501 159,37
eksport	151 524,00	348 755,07
b Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 426 389,38	2 296 384,00
kraj	2 426 389,38	2 296 384,00
eksport	0,00	0,00
RAZEM	14 504 091,43	13 146 298,44

Umowy długoterminowe

Lp. Tytuł	2013 rok	2012 rok
a Przychód zarachowany w 2013	384 300,00	0,00
b Koszt zarachowany w 2013	280 551,96	0,00

Koszty według rodzaju

Lp. Tytuł	2013 rok	2012 rok
Koszty według rodzaju:		
a amortyzacja	1 146 551,76	692 529,53
b zużycie materiałów i energii	174 320,17	200 270,97
c usługi obce	6 112 347,94	6 100 751,66
d podatki i opłaty	23 043,85	25 960,52
e wynagrodzenia	1 082 484,13	1 192 329,96
f ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	117 373,24	147 123,54
g pozostałe koszty rodzajowe	300 945,61	234 968,02
1 Koszty według rodzaju, razem	8 957 066,70	8 593 934,20
2 Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(1 023 910,02)	(841 657,17)
3 Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
4 Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(3 204 130,05)	(2 115 503,43)
5 Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(4 009 917,13)	(3 618 739,34)
6 Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(2 766 929,54)	(3 701 348,60)

NOTA 16 - Pozostałe przychody operacyjne

	Tytuł	2013 rok	2012 rok
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 812,54	409,42
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	5 812,54	409,42
b	wartości niematerialnych i prawnych		
2	Dotacje		
3	Pozostałe, w tym:	190 986,39	163 890,41
a	rozwiązanie rezerw pozostałych	183 359,72	13 784,98
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności		
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy		136 076,40
d	dzierżawa sprzętu		12 361,00
e	inne	7 566,38	1 597,88
f	Cash back od karty	60,29	70,15
RAZEM		196 798,93	164 299,83

NOTA 17 - Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	2013 rok	2012 rok
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3	Pozostałe, w tym:	24 300,21	30 133,61
a	utworzenie rezerw pozostałych		3 787,67
c	aktualizacja wartości należności	12 109,75	
b	koszty sądowe i egzekucji	464,38	16 749,00
c	inne	11 726,08	9 596,94
RAZEM		24 300,21	30 133,61

NOTA 18 - Przychody finansowe - odsetki za 2013 rok

Lp.	Rodzaj aktywu	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane do 3 miesięcy	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane od 3 do 12 miesięcy	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
2	Udzielone pożyczki <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	12 620,61 0,00	0,00 0,00	11 880,91 0,00	739,70 0,00
3	Należności <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
4	Środki pieniężne <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	85 150,18 0,00	7 098,48 0,00		
5	Inne aktywa <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
RAZEM		97 770,79	7 098,48	11 880,91	739,70

NOTA 18 - Przychody finansowe - odsetki za 2012 rok

Lp.	Rodzaj aktywu	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane do 3 miesięcy	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane od 3 do 12 miesięcy	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
2	Udzielone pożyczki <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	7 001,42			6 606,42
3	Należności <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	30,28			
4	Środki pieniężne <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	161 750,46	16 081,30		
5	Inne aktywa <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
RAZEM		168 782,16	16 081,30	0,00	6 606,42

Aktualizacja wartości inwestycji

Lp.	Tytuł	2013 rok	2012 rok
1	Aktualizacja wartości inwestycji (zwiększenie wartości)	0,00	0,00
a	odsetki od pożyczki		0,00
b	udziały i akcje w jednostkach powiązanych	7 116,00	
c	udzielone pożyczki		79 277,03
d	inne aktywa finansowe		
RAZEM		7 116,00	79 277,03

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	2013 rok	2012 rok
1	Rozwiązanie rezerw, z tytułu	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	6 233,92	0,00
a	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	6 233,92	0,00
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.</i>	<i>33 560,68</i>	<i>0,00</i>
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.</i>	<i>(2 516,95)</i>	<i>0,00</i>
	<i>dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>	<i>14,67</i>	<i>0,00</i>
	<i>ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>	<i>(24 824,48)</i>	<i>0,00</i>
RAZEM		6 233,92	0,00

NOTA 19 - Koszty finansowe - odsetki za 2013 rok

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	25 089,73	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	25 089,73			
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		25 089,73	0,00	0,00	0,00

NOTA 19 - Koszty finansowe - odsetki za 2012 rok

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	49 946,11	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	37 678,80			
b	zobowiązania finansowe inne	9 459,90			
c	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	50,41			
d	inne zobowiązania krótkoterminowe	2 757,00			
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	kredyty i pożyczki				
	dłużne papiery wartościowe				
	zobowiązania finansowe inne				
4	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		49 946,11	0,00	0,00	0,00

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	2013 rok	2012 rok
1	Pozostałe, w tym:	0,00	15 835,19
a	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	0,00	10 054,53
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.		(7 992,03)
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.		24 092,13
	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		(6 317,21)
	ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		271,64
b	provizje bankowe		5 780,66
RAZEM		0,00	15 835,19

NOTA 20 - Zyski i straty nadzwyczajne

Nie wystąpiły w roku obrotowym 2013.

Nie wystąpiły w roku obrotowym 2012.

NOTA 21 - Podatek dochodowy

	Tytuł	2013 rok	2012 rok
1	Zysk brutto	4 767 412,41	3 868 597,06
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	316 451,15	1 030 730,51
a	amortyzacją samochodów w leasingu	62 641,93	59 728,41
b	niezapłacone składki od wynagrodzeń ZUS	6 007,91	11 536,12
c	szacunkowe koszty audytu	9 000,00	8 500,00
d	koszty reprezentacji	17 107,50	44 166,59
e	pozostałe koszty operacyjne NKUP	14 139,25	12 321,72
f	niewypłacone wynagrodzenia	83 352,13	38 878,00
g	rezerwy na premie i bonusy	0,00	509 000,00
h	różnice kursowe wycena	2 710,04	271,64
i	utworzenie rezerwy na niewykorzystane urlopy	43 951,80	50 756,36
j	pozostałe koszty rodzajowe	3 603,71	0,00
k	aktualizacja wartości inwestycji	0,00	79 277,03
l	rezerwy na koszty roku obrotowego	29 344,00	179 000,00
ł	pozostałe usługi NKUP	9 267,72	16 822,11
m	pozostałe RMB	0,00	1 667,99
n	ujemne różnice kursowe NKUP	0,00	501,23
o	odsetki od lokat NKUP	16 099,41	12 267,31
p	PFRON lata ubiegłe	0,00	6 036,00
r	utrata wartości udziałów	7 116,00	0,00
s	odpisanie należności	12 109,75	0,00
3	Zwiększenia kosztów podatkowych	2 975 902,91	369 461,57
a	koszty leasingu	108 848,67	81 958,17
b	rozwiązanie rezerwy za wyniki	500 280,56	350 000,00
c	rozwiązanie rezerwy na badanie bilansu	8 500,00	9 000,00
d	zapłacone składki ZUS z poprzedniego okresu	11 536,12	10 461,57
e	wypłacone wynagrodzenie z 2012r	38 878,00	0,00
f	nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	2 307 859,56	0,00
4	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	253 849,84	219 228,52
a	dodatnie różnice kursowe z wyceny	14,67	6 317,21
b	naliczone odsetki od lokat	7 098,48	16 081,30
c	rozwiązanie rezerwy na urlopy	50 756,36	46 968,63
d	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	136 076,40
e	rozwiązanie pozostałych rezerw	183 359,72	13 784,98
f	naliczone odsetki od pożyczek	12 620,61	6 606,42
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 854 110,81	4 310 637,48
6	Odliczenia od dochodu - strata z lat ubiegłych CIT/0	0,00	0,00
7	Podstawa opodatkowanie podatkiem dochodowym po odliczeniach	1 854 110,81	4 310 637,48
8	Podatek dochodowy	352 281,00	819 021,00
8a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	91 039,64	27 700,03
8b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	(439 184,49)	0,00
8c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego	530 224,13	3 691,08
9	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS	882 505,13	787 629,89
10	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS	882 505,13	787 629,89

NOTA 22 - Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Stawka podatku	Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2013 r.	Stawka podatku	Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2012 r.
1 Odniesionych na wynik finansowy		7 285,36		98 325,00
a rezerwa na premię za wyniki	19%	0,00	19%	96 710,00
rezerwa na ewentualne dodatkowe koszty				
b projektu	19%	5 575,36		
c aktualizacja wartości rezerwy na badanie sprawozdania	19%	1 710,00	19%	1 615,00
2 Odniesionych na kapitał własny		0,00		0,00
a z bilansu otwarcia	19%	0,00	19%	0,00
RAZEM	X	7 285,36	X	98 325,00
Odpis aktualizujący wartość aktywów		0,00		0,00
Wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego wykazanych w bilansie		7 285,36		98 325,00

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego w roku 2013

Lp.	Tytuł	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
1	Bilans otwarcia	98 325,00	
2	Zwiększenia	7 285,36	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	7 285,36	0,00
-	utworzenie aktywów	7 285,36	
-	utworzenie odpisu aktualizującego		
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
-	utworzenie aktywów		
-	utworzenie odpisu aktualizującego		
3	Zmniejszenia	98 325,00	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	98 325,00	0,00
-	rozwiązanie aktywów	98 325,00	
-	korekta z tytułu zmiany stawki		
-	rozwiązania odpisu aktualizującego		
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
-	rozwiązanie aktywów		
-	korekta z tytułu zmiany stawki		
-	rozwiązania odpisu aktualizującego		
4	Bilans zamknięcia	7 285,36	0,00

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Stawka podatku	Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2013 r.	Stawka podatku	Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2012 r.
1	Odniesionych na wynik finansowy		442 239,94		3 055,45
a	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	19%	438 493,31		
b	nalichzone odsetki od lokat	19%	1 348,71	19%	3 055,45
b	nalichzone odsetki od pożyczki	19%	2 397,92	19%	0,00
2	Odniesionych na kapitał własny		0,00		0,00
RAZEM		X	442 239,94	X	3 055,45
Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego			442 239,94		3 055,45

Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego w roku 2013

Lp.	Tytuł	Wartość brutto
1	Bilans otwarcia	3 055,45
2	Zwiększenia	442 239,94
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	442 239,94
-	utworzenie rezerwy	442 239,94
3	Zmniejszenia	3 055,45
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	3 055,45
-	rozwiązanie rezerwy	3 055,45
4	Bilans zamknięcia	442 239,94

NOTA 23 - Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym 2013 spółka nie zaniechała żadnej działalności.

W roku obrotowym 2012 spółka nie zaniechała żadnej działalności.

NOTA 24 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby

W roku obrotowym 2013 nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych.

W roku obrotowym 2012 nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych.

NOTA 25 - Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp. Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	1 723 532,00	1 000 000,00
a w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

NOTA 26 - Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

Lp. Tytuł	31.12.2013 r.	31.12.2012 r.
kurs EUR/PLN	4,1472	4,0882
kurs USD/PLN	3,0120	3,0996

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

NOTA 27 - Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2012 r.	
Środki pieniężne		2 852 555,16	2 420 119
1	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 852 555,16	2 420 118,50
Ekwiwalenty środków pieniężnych		0,00	0
RAZEM		2 852 555,16	2 420 118,50

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.-31.12.2013 r.	1.01.-31.12.2012 r.
1	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	(148 155,35)
	- zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu		1 189 410,43
	- przekwalifikowanie do wartości niematerialnych i prawnych		(1 337 565,78)
2	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	20 378,97	(1 517 222,76)
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych		(1 818 418,23)
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań finansowych	20 378,97	301 195,47

NOTA 28 - Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2012
	Pracownicy ogółem, z tego:	8	13
1	pracownicy administracyjni	2	2
2	pracownicy operacyjni	6	11

NOTA 29 - Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorczych

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

	2013	2012
Zarząd Spółki	203 280,00	44 000,00
Rada Nadzorcza	nie wystąpiło	nie wystąpiło

NOTA 30 - Informacje o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym 2013 spółka nie udzieliła pożyczek ani innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład Zarządu i Rady Nadzorczej.

W roku obrotowym 2012 spółka nie udzieliła pożyczek ani innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład Zarządu i Rady Nadzorczej.

NOTA 31 - Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

W roku obrotowym 2013 nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

W roku obrotowym 2012 nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

NOTA 32 - Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**Rok obrotowy 2013**

19.02.2014 (New Connect Raport bieżący EBI nr 6/2014)

Zarząd Wind Mobile S.A. ("Spółka") z siedzibą w Krakowie podaje do publicznej wiadomości, iż w dniu 18 lutego 2014, zarząd Spółki zawarł przedwstępne umowy nabycia 100% akcji Software Mind SA z zamiarem połączenia Wind Mobile z przejmowaną spółką.

22.01.2014 (New Connect Raport bieżący EBI nr 4/2014)

Zarząd Wind Mobile S.A. ("Spółka") z siedzibą w Krakowie podaje do publicznej wiadomości, że w dniu 21.01.2014 do Spółki wpłynęło podpisane wstępne porozumienie dotyczące przejęcia spółki o podobnym profilu działającej na Bliskim Wschodzie i w Afryce Północnej. Przejęcie warunkowane jest pozytywnym zakończeniem badania celu przejęcia (due diligence).

Rok obrotowy 2012

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2012 nie wystąpiły znaczące zdarzenia, po dniu bilansowym 31.12.2012, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

NOTA 33 - Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

W roku obrotowym 2013 nie nastąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości, powodujące zmianę danych finansowych.

W roku obrotowym 2012 spółka zmieniła sposób prezentacji biernych rozliczeń międzyokresowych. Pozycja ta prezentowana jest w pozostałych rezerwach.

Dane porównywalne zostały przedstawione w notcie nr 34.

NOTA 34 - Porównywalność danych finansowych

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku

W roku obrotowym w spółce nie nastąpiła zmiana prezentacji danych.

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Bilans				
Lp.	Pozycje w bilansie - PASYWA	Dane zatwierdzone na 2011 rok	korekta prezentacyjna	Dane porównywalne na 2011 rok
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	0,00	(412 343,55)	(412 343,55)
B.I.3	Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	696 500,00	412 343,55	1 108 843,55

**NOTA 35 - Informacje o wspólnych przedsięwzięciach,
które nie podlegają konsolidacji, w tym:**

W roku obrotowym 2013 Spółka nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.

W roku obrotowym 2012 Spółka nie prowadzi wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.

NOTA 36 - Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku

Nazwa jednostki	Należności	Inwestycje - pożyczki, papiery wartościowe	Zobowiązania	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe
1 Open Rigback Sp. z o.o.	0,00	231 880,91	44 280,00	0,00	0,00	11 880,91	294 913,36	0,00	0,00
2 Mad Words Sp. z o.o.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Upside Systems Sp. z o.o.*	0,00	20 739,70	0,00	0,00	0,00	739,70	0,00	0,00	0,00
	0,00	231 880,91	44 280,00	0,00	0,00	12 620,61	294 913,36	0,00	0,00

(*) Spółka zawarła porozumienie dotyczące sprzedaży udziałów o wartości 441 180,00 zł, realizacja porozumienia w ciągu 12 miesięcy.

Spółka na podstawie porozumienia nie ma wpływu na politykę finansową.

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku

Lp. Nazwa jednostki	Należności	Inwestycje - pożyczki, papiery wartościowe	Zobowiązania	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe
1 Open Rigback Sp. z o.o.			32 730,30				352 240,00		
2 Mad Words Sp. z o.o.			0,00				2 845,53		
RAZEM	0,00	0,00	32 730,30	0,00	0,00	0,00	355 085,53	0,00	0,00

Podstawowe dane ekonomiczno-finansowe, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych

Lp.	Tytuł	2013			2012		
		Open Ringback	Upside	Mad Words	Open Ringback	Upside	Mad Words
1	wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	423 652,00	22 892,84	3 000,00	352 240,00	151 470,38	3 500,00
2	wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego	-106 821,97	-1 361,45	456,70	11 538,03	10 920,82	704,77
3	wartość aktywów trwałych	99 500,00	9 940,87	0,00	199 000,00	12 622,21	0,00
4	przeciętne zatrudnienie	0	0	0	0	1	0

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie ze zwolnieniem wynikającym

z art. 58 ustawy o rachunkowości. Za nieistotne dane finansowe jednostek powiązanych przyjmuje się, jeżeli suma podstawowych wartości bilansowych jest mniejsza niż 10%.

Udziały Upside Systems Sp. z o.o. klasyfikowane jako aktywa do sprzedaży.

Udział procentowy podstawowych wartości bilansowych spółki oraz jednostek powiązanych - obliczenia do konsolidacji

Nazwa jednostki	Rok 2013				Rok 2012			
	Suma bilansowa	Przychody ze sprzedaży	Kapitał własny	Suma*	Suma bilansowa	Przychody ze sprzedaży	Kapitał własny	Suma*
Wind Mobile S. A.	99,26%	97,18%	99,93%		98,64%	97,41%	99,93%	-
Powiązane w tym:	0,74%	2,82%	0,07%	3,63%	1,36%	2,59%	0,07%	4,02%
Open Ringback Sp. z o.o.	0,74%	2,81%	0,07%		1,35%	2,57%	0,07%	
Mad Words Sp. z o.o.	0,00%	0,02%	0,00%		0,01%	0,02%	0,00%	

(*) Spółka dokonuje konsolidacji, jeżeli suma podstawowych wskaźników jednostek powiązanych jest wyższa niż 10%.

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

W roku obrotowym 2013 Spółka nie zawarła istotnych transakcji ze stronami powiązanymi, na innych warunkach niż rynkowe.

W roku obrotowym 2012 Spółka nie zawarła istotnych transakcji ze stronami powiązanymi, na innych warunkach niż rynkowe.

NOTA 37 - Możliwość kontynuacji działalności

Brak zagrożeń kontynuowania działalności w roku obrotowym 2012 i 2013.

NOTA 38 - Inne istotne informacje, inne niż wymienione w Informacji Dodatkowej, mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy.

W roku obrotowym 2013 roku Rada Nadzorczą podjęła decyzję o przydziale opcji na akcje dla członków zarządu Spółki oraz kluczowych pracowników Spółki. W 2013 roku nie zrealizowano prawa do opcji.

W roku obrotowym 2012 roku Rada Nadzorczą podjęła decyzję o przydziale opcji na akcje dla członków zarządu Spółki oraz kluczowych pracowników Spółki. W 2012 roku nie zrealizowano prawa do opcji.

NOTA 39 - 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 wystąpiły w roku obrotowym 2013.

Nie wystąpiły w roku obrotowym 2012.

NOTA 40 - Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp. Rodzaj usług	2013	2012
1 Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 000,00	9 000,00
2 Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3 Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4 Pozostałe usługi	0,00	0,00
RAZEM	9 000,00	9 000,00

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Wprowadzenie od str. 1 do 9
2. Bilans od str. 10 do 11
3. Rachunek zysków i strat na str. 12
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym na str. 13
5. Rachunek przepływów pieniężnych na str. 14
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia od str. 15 do 42

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki:

Data 03.03.2014r. Prezes Zarządu Igor Bokun



Data 03.03.2014r. Członek Zarządu Rafał Styczeń



Data 03.03.2014r. Członek Zarządu Kamil Nagrodzki



Data 03.03.2014r. Członek Zarządu Tomasz Kiser

**Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:**

Data 03.03.2014r. Barbara Jamróż

ADMINISTRACJA
KSIĘGOWA I PŁAC
Barbara Jamróż

TOBA CONSULTING
sp. z o.o.
43-382 BIELSKO-BIAŁA
ul. Strażacka 81
REGON 241394096 NIP 5472114222