

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA 2013 ROK**

**LOGZACT S.A.**

ul. Towarowa 35

61-896 POZNAŃ

**OBEJMUJĄCE:**

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 6. NOTY OBJASNIAJĄCE**
- 7. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**



**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego  
za 2013 rok**

Logzact Spółka Akcyjna zwana w dalszej części Spółką, działa od lutego 2008 roku. Siedzibą firmy jest: kraj POLSKA, województwo WIELKOPOLSKIE, powiat POZNAŃSKI, gmina POZNAŃ, miejscowość POZNAŃ, ul. Towarowa 35, kod pocztowy 61-896, poczta POZNAŃ. Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000398981.

Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Spółkę działalności jest:

- Reprodukacja zapisanych nośników informacji
- Produkcja metalowych wyrobów gotowych i ich części, z wyłączeniem maszyn i urządzeń
- Produkcja elektronicznych elementów i obwodów drukowanych
- Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych
- Produkcja urządzeń elektronicznych
- Produkcja sprzętu i wyposażenia do napędu hydraulicznego i pneumatycznego
- Produkcja pozostałego sprzętu transportowego, gdzie indziej niesklasyfikowana
- Naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń
- Roboty budowlane związane z wznoszeniem budynków
- Roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych
- Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane
- Roboty budowlane specjalistyczne
- Handel hurtowy, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi
- Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet
- Pozostała działalność usługowa wspomagająca transport
- Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania
- Telekomunikacja
- Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana

1. Czas trwania spółki jest nieograniczony.



## Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

---

2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe. Nie dotyczy.
4. Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od 31 grudnia 2013 roku i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
5. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów). Nie dotyczy.
6. **Przyjęte zasady rachunkowości:**  
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., zwaną dalej "ustawą" ze zmianami.

a) **Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.**

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500 zł objęte są ewidencją bilansową i umarżane są w 100% w momencie zakupu.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych:

- Autorskie prawa majątkowe 30%
- Pokrewne prawa majątkowe 50%
- Licencje 20%
- Koncesje 50%
- Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych 50%

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 ze zmianami; § 16a -16m.)

Stosowane stawki amortyzacyjne dla środków trwałych są następujące:

- Budynki 2,5% oraz stawka indywidualna 10%
- lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 4,5%

## Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

---

- urządzenia techniczne i maszyny 10%, 14% oraz 30%
- środki transportu 14% i 20% i 40%
- inne środki trwałe 7%, 14%, 20%
- środki transportu w leasingu zgodnie z okresem trwania umowy leasingu.

Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe na podstawie odrębnych przepisów, mogą ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od jego wartości godziwej, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Powstałą na skutek aktualizacji wyceny różnicę wartości netto środków trwałych, odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny i nie może ona być przeznaczona do podziału. Kapitał z aktualizacji wyceny podlega zmniejszeniu w przypadku sprzedaży lub likwidacji tych środków trwałych. Różnica ta zwiększa kapitał (fundusz) zapasowy lub inny o podobnym charakterze, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej.

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych (nie objętych aktualizacją wyceny na podstawie odrębnych przepisów) odnosi się na pozostałe koszty operacyjne.

### b) Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Udziały i akcje w innych jednostkach oraz długoterminowe papiery wartościowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości. Odpisy te obciążają koszty finansowe.

W przypadku trwałego wzrostu wartości składników inwestycji długoterminowych po wcześniejszym obniżeniu wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się ich wartość do wysokości tych kosztów, uznając przychody finansowe.

Pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniane są na dzień bilansowy według cen rynkowych, a skutki zmian odnosi się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Dla wyceny instrumentów finansowych, w myśl zasady istotności, stosuje się metody ustalone przepisami ustawy o rachunkowości, pomijając przepisy szczególne zawarte w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19.12.2005 roku.

### c) Zapasy

Zapasy wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia, korygowanych na dzień bilansowy do niższej od wartości księgowej ich ceny sprzedaży.

Na dzień bilansowy Spółka dokonuje oceny utraty wartości użytkowej lub handlowej zapasów i dokonuje odpisu aktualizującego do cen sprzedaży netto na dzień bilansowy (art. 34 ust 5 ustawy o rachunkowości)

**d) Należności**

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności. Odpisy aktualizujące wartość należności są tworzone przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty, w szczególności należności od kontrahentów postawionych w stan likwidacji, upadłości, kwestionowanych przed dłużnika, dochodzonych na drodze sądowej.

**e) Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Do aktywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane są koszty przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

**f) Kapitały**

Kapitały ujęte są w bilansie z podziałem na ich rodzaje i w wartości zarejestrowanej i wniesionej. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wpłaty na poczet kapitału. Sporządzone zestawienie zmian w kapitale własnym obrazuje przeprowadzone operacje w ciągu roku związane z tą pozycją pasywów.

**g) Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy na zobowiązania Spółka tworzy na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować – w ciężar kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

**h) Kontrakty długoterminowe**

W 2013 roku Spółka zawarła kontrakt długoterminowy na realizację swoich usług. Na dzień bilansowy Spółka określa (zgodnie z art. 34 a ustawy o rachunkowości) przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, które osiągnęły na podstawie zawartej umowy w okresie realizacji przekraczającym 6 miesięcy. Przychody te Spółka określa dla usługi wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu. Spółka ustala przychody z usługi długoterminowej proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi na dzień bilansowy, jeśli można wiarygodnie ustalić stopień zaawansowania.

Jednocześnie Spółka określa przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji. W celu ustalenia przychodu z wykonania niezakończonych usług za dany okres sprawozdawczy Spółka stosuje metodę udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego w całkowitych kosztach wykonania usługi.

Koszty wytworzenia niezakończonych usług, wykazane w rachunku zysków i strat, obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego.

## Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

---

Ze względu na występowanie różnic przejściowych w związku z różnym momentem powstania przychodów i kosztów w ww. umowach długoterminowych Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Jeżeli udział przychodów z niezakończonych usług na dzień bilansowy nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych okresu sprawozdawczego, Spółka nie stosuje wyżej opisanych zasad ustalania wyniku na kontraktach długoterminowych.

*Tomasz Grabiak*  
Przewodniczący Zarządu

---

podpis kierownika (Zarządu) jednostki

*Przemysław Bilożór*  
Wiceprezes Zarządu

Dyrektor Departamentu  
Doradztwa i Rachunkowości

*Renata Samelak*

---

Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Poznań, 07.03.2014 r.

**BILANS - AKTYWA**

Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwale</b>	<b>1-2</b>	<b>982 689,29</b>	<b>264 345,83</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1-2</b>	<b>46 746,69</b>	<b>57 587,26</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1,2	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	1,2	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1,2	46 746,69	57 587,26
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1,2	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>3-12</b>	<b>443 613,92</b>	<b>113 237,15</b>
1.	Środki trwale	3-9	443 613,92	56 501,15
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3-4,7	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3-4,7	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3,4	84 858,00	11 029,26
	d) środki transportu	3,4	346 445,27	40 495,94
	e) inne środki trwale	3-4,8	12 310,65	4 975,95
2.	Środki trwale w budowie	5	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwale w budowie	6	0,00	56 736,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>15</b>	<b>40 474,00</b>	<b>15 150,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych	15	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	15	40 474,00	15 150,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>10-12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości	10	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	10	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	11-12	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	11	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	11	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	11	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	11	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	11	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	12	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	12	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	12	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	12	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	12	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	10	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>22</b>	<b>451 854,68</b>	<b>78 371,42</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	200 539,00	75 344,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	22	251 315,68	3 027,42

Poznań, dnia 07.03.2014 r.

Dyrektor Departamentu  
 Doradztwa i Rachunkowości

Renata Samelak

7

*[Podpisy członków Zarządu]*  
 podpisy członków Zarządu

**BILANS - AKTYWA**

Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>13-22</b>	<b>3 720 786,87</b>	<b>4 464 264,66</b>
I.	<b>Zapasy</b>	<b>13,14</b>	<b>1 129 784,79</b>	<b>1 285 710,12</b>
1.	Materiały	13,14	410 651,11	380 614,42
2.	Półprodukty i produkty w toku	13,14	719 133,68	847 197,20
3.	Produkty gotowe	13,14	0,00	0,00
4.	Towary	13,14	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	13,14	0,00	57 898,50
II.	<b>Należności krótkoterminowa</b>	<b>15</b>	<b>435 509,74</b>	<b>493 750,52</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	15	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	15	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	15	0,00	0,00
	b) inne	15	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	15	435 509,74	493 750,52
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15	324 018,92	436 003,26
	- do 12 miesięcy	15	324 018,92	436 003,26
	- powyżej 12 miesięcy	15	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	15	58 524,56	0,00
	c) inne	15	52 966,26	57 747,26
	d) dochodzone na drodze sądowej	15	0,00	0,00
III.	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>17</b>	<b>66 879,28</b>	<b>928 964,42</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	17	66 879,28	928 964,42
	a) w jednostkach powiązanych	17	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	17	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	17	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	17	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	17	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	17	0,00	16 000,00
	- udziały lub akcje	17	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	17	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	17	0,00	16 000,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	17	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17	66 879,28	912 964,42
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17	56 716,96	912 964,42
	- inne środki pieniężne	17	10 162,32	0,00
	- inne aktywa pieniężne	17	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	17	0,00	0,00
IV.	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>22A</b>	<b>2 088 613,06</b>	<b>1 755 839,60</b>
	<b>Aktywa razem</b>		<b>4 703 476,16</b>	<b>4 728 610,49</b>

Poznań, dnia 07.03.2014 r.

Dyrektor Departamentu  
Doradztwa Rachunkowości

Renata Samelak

  
.....  
podpisy członków Zarządu

**BILANS - PASywa**

Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	17	2 649 463,65	2 497 898,63
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	ZZWK	164 445,00	164 445,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	ZZWK	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	ZZWK	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	ZZWK	2 414 955,38	2 383 455,07
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	ZZWK	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	ZZWK	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	ZZWK	-81 501,75	-81 501,75
VIII.	Zysk (strata) netto	ZZWK	151 565,02	31 500,31
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19	2 054 012,51	2 230 711,86
I.	Rezerwy na zobowiązania	19	307 881,66	281 922,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19	307 881,66	281 922,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	19	0,00	0,00
	- długoterminowa	19	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	19	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	19	0,00	0,00
	- długoterminowe	19	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	19	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	20	670 137,05	10 957,66
1.	Wobec jednostek powiązanych	20	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	20	670 137,05	10 957,66
	a) kredyty i pożyczki	20	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	20	422 000,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	20	248 137,05	10 957,66
	d) inne	20	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	21	968 978,98	1 823 229,71
1.	Wobec jednostek powiązanych	21	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	21	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	21	0,00	0,00
	b) Inne	21	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	21	956 615,46	1 805 966,19
	a) kredyty i pożyczki	21	89 110,62	64 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	21	4 272,72	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	21	110 644,99	8 465,01
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21	611 583,08	1 280 831,73
	- do 12 miesięcy	21	611 583,08	1 280 831,73
	- powyżej 12 miesięcy	21	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	21	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	21	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	21	56 261,55	370 417,03
	h) z tytułu wynagrodzeń	21	0,00	0,00
	i) inne	21	84 742,50	82 252,42
3.	Fundusze specjalne	21	12 363,52	17 263,52
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	23	107 014,82	114 602,49
1.	Ujemna wartość firmy	23	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	23	107 014,82	114 602,49
	- długoterminowe	23	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	23	107 014,82	114 602,49
	<b>Pasywa razem</b>		<b>4 703 476,16</b>	<b>4 728 610,49</b>

Dyrektor Departamentu  
Doradztwa i Rachunkowość

Renata Samelak

*[Podpis]*  
podepisy członków Zarządu

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny

	Pozycje	za okres 01.01.2013-31.12.2013	za okres 01.01.2012-31.12.2012
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	8 276 716,41	9 870 572,60
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 273 590,91	9 869 702,60
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 125,50	870,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	5 929 456,61	7 595 169,71
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 926 790,38	7 594 360,90
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 666,23	808,81
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	2 347 259,80	2 275 402,89
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 129 976,32	2 072 433,76
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	217 283,48	202 969,13
G.	Pozostałe przychody operacyjne	26 174,30	93 351,39
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 040,65	57 112,60
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	23 133,65	36 238,79
H.	Pozostałe koszty operacyjne	51 763,11	8 143,32
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	51 763,11	8 143,32
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	191 694,67	288 177,20
J.	Przychody finansowe	2 439,99	5 430,30
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	2 439,99	5 365,21
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	65,09
K.	Koszty finansowe	141 804,98	44 472,19
I.	Odsetki, w tym:	131 823,68	44 431,19
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	9 981,30	41,00
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	52 329,68	249 135,31
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	52 329,68	249 135,31
O.	Podatek dochodowy	-99 235,34	217 635,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	151 565,02	31 500,31

Dyrektor Departamentu  
Doradztwa i Rachunkowość  
*Renata Samelak*

*[Podpis]*  
.....  
Podpisy członków Zarządu

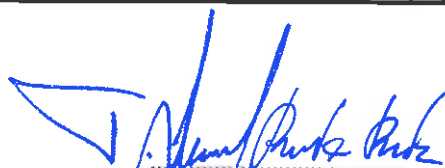
## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Wykonanie za okres	
			01.01.-31.12.2013 r.	01.01.-31.12.2012 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>26</b>	<b>8 542 823,23</b>	<b>10 073 749,08</b>
	- od jednostek powiązanych	26	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26	8 273 590,91	9 869 702,60
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	27	266 106,82	203 176,48
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	27	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	27	3 125,50	870,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>27</b>	<b>8 325 539,75</b>	<b>9 870 779,95</b>
I.	Amortyzacja	27	106 170,01	126 551,80
II.	Zużycie materiałów i energii	27	1 364 071,57	3 661 965,58
III.	Usługi obce	27	4 702 630,49	4 015 153,56
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	27	23 468,56	9 887,37
	- podatek akcyzowy	27	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	27	1 439 675,92	1 430 071,93
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27	284 338,49	266 006,81
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	27	402 518,48	360 334,09
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27	2 666,23	808,81
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>		<b>217 283,48</b>	<b>202 969,13</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>28</b>	<b>26 174,30</b>	<b>93 351,39</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	28	3 040,65	57 112,60
II.	Dotacje	28	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	28	23 133,65	36 238,79
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>29</b>	<b>51 763,11</b>	<b>8 143,32</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	29	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	29	51 763,11	8 143,32
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>29</b>	<b>191 694,67</b>	<b>288 177,20</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>30</b>	<b>2 439,99</b>	<b>5 430,30</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	30	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	30	2 439,99	5 365,21
	- od jednostek powiązanych	30	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	30	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	30	0,00	0,00
V.	Inne	30	0,00	65,09
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>31</b>	<b>141 804,98</b>	<b>44 472,19</b>
I.	Odsetki, w tym:	31	131 823,68	44 431,19
	- dla jednostek powiązanych	31	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	31	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	31	0,00	0,00
IV.	Inne	31	9 981,30	41,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>		<b>52 329,68</b>	<b>249 135,31</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	35	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	36	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>		<b>52 329,68</b>	<b>249 135,31</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>38, 39</b>	<b>-99 235,34</b>	<b>217 635,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>151 565,02</b>	<b>31 500,31</b>

Poznań, dnia 07.03.2014 r.

Dyrektor Departamentu  
Doradztwa i Rachunkowości

Renata Samelak

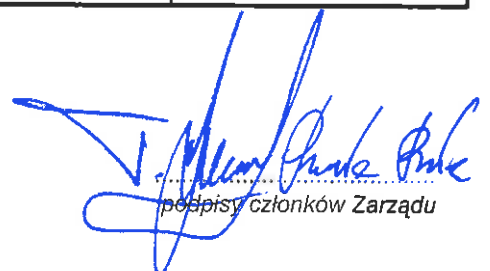
  
pódpisz członków Zarządu

### Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2013 r.	01.01.-31.12.2012 r.
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I	Zysk (strata) netto	151 565,02	31 500,31
II	Korekty razem	-1 240 869,11	-199 951,01
1	Amortyzacja	106 170,01	126 551,80
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	126 548,68	39 065,98
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 040,65	-57 112,60
5	Zmiana stanu rezerw	25 959,66	281 922,00
6	Zmiana stanu zapasów	155 925,33	240 461,92
7	Zmiana stanu należności	32 916,78	2 389 956,79
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-971 504,53	-1 510 927,72
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-713 844,39	-1 704 132,19
10	Inne korekty		-5 736,99
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-1 089 304,09</b>	<b>-168 450,70</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I	<b>Wpływy</b>	<b>19 040,65</b>	<b>57 112,60</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 040,65	57 112,60
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	16 000,00	0,00
	a) w powiązanych jednostkach	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	16 000,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	16 000,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	<b>Wydatki</b>	<b>33 378,79</b>	<b>20 319,50</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	33 378,79	20 319,50
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności Inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-14 338,14</b>	<b>36 793,10</b>

Dyrektor Departamentu  
Doradztwa i Rachunkowość.

Renata Samelak

  
pódpisy członków Zarządu

Poznań, dnia 07.03.2014 r.

### Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2013 r.	01.01.-31.12.2012 r.
C.	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I	<b>Wpływy</b>	<b>1 711 110,62</b>	<b>1 106 000,00</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	1 100 000,00
2	Kredyty i pożyczki	1 289 110,62	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	422 000,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	6 000,00
II	<b>Wydatki</b>	<b>1 453 553,53</b>	<b>188 832,59</b>
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	Splaty kredytów i pożyczek	1 264 000,00	113 102,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	63 004,85	31 299,40
8	Odsetki	126 548,68	44 431,19
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>257 557,09</b>	<b>917 167,41</b>
D.	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-846 085,14</b>	<b>785 509,81</b>
E.	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-846 085,14</b>	<b>785 509,81</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	351,87	2 396,10
F.	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>912 964,42</b>	<b>127 454,61</b>
G.	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>66 879,28</b>	<b>912 964,42</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Poznań, dnia 07.03.2014 r.

Dyrektor Departamentu  
Doradztwa Rachunkowości  
13  
Renata Samelak

  
podpisy członków Zarządu

### Zestawienie zmian w kapitale

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2013 r.	01.01.-31.12.2012 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 497 898,63	1 366 398,32
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 497 898,63	1 366 398,32
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	164 445,00	148 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	16 445,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	16 445,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	16 445,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	164 445,00	164 445,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 383 455,07	1 191 719,22
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	31 500,31	1 191 735,85
	a) zwiększenie (z tytułu)	31 500,31	1 191 735,85
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	1 083 555,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	31 500,31	108 180,85
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- z kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 414 955,38	2 383 455,07
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- trwała utrata wartości środków trwałych	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2013 r.	01.01.-31.12.2012 r.
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr.	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- odsetki od środków funduszu restrukturyzacji	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	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	-50 001,44	26 679,10
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	31 500,31	108 180,85
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	31 500,31	108 180,85
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	31 500,31	108 180,85
	przeznaczenie na kapitał zapasowy	31 500,31	108 180,85
	przeznaczenie na ZFŚS	0,00	0,00
	wypłata dywidendy	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,	-81 501,75	-81 501,75
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- korekty wynikające ze zmian ustawy o rachunkowości	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-81 501,75	-81 501,75
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- korekta wyniku poprzedniego roku	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	pokrycia z zysku 2013 roku	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-81 501,75	-81 501,75
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-81 501,75	-81 501,75
8	Wynik netto	151 565,02	31 500,31
	a) zysk netto	151 565,02	31 500,31
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 649 463,65	2 497 898,63
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 649 463,65	2 497 898,63

Dyrektor Departamentu  
Doradztwa i Rachunkowości

15  
Renata Samelak

podpisy członków Zarządu

Sprawozdanie Finansowe za 2013 r.

Noty objaśniające

Nota 1

**Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto**

Zgodnie z tabelą

Nota 2

**Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych**

Zgodnie z tabelą

Nota 3

**Zmiany w stanie środków trwałych w wartości brutto**

Zgodnie z tabelą

Nota 4

**Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych**

Zgodnie z tabelą

Nota 5

**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie**

Nie występuje

Nota 6

**Zaliczki na środki trwałe w budowie**

Zgodnie z tabelą

Nota 7

**Wartość bilansowa gruntów i środków trwałych o nieuregulowanym stanie prawnym (w tym grunty w wieczystym użytkowaniu)**

Nie występuje

Nota 8

**Struktura wykorzystywanych środków trwałych - według tytułów własności (wg wartości brutto)**

Zgodnie z tabelą

Nota 9

**Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie występuje

Nota 10

**Zmiana stanu inwestycji długoterminowych**

Nie występuje

Nota 11

**Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych**

Nie występuje

Nota 12

**Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w pozostałych jednostkach**

Nie występuje

Nota 13

**Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego**

Zgodnie z tabelą

Nota 14

**Zapasy BRUTTO według okresów zalegania w magazynach**

Zgodnie z tabelą

Nota 15

**Należności**

Zgodnie z tabelą

Nota 16 A

**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności**

Nie występuje

Nota 16 B

**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności**

Zgodnie z tabelą

Nota 17

**Inwestycje krótkoterminowe**

Zgodnie z tabelą

Nota 18

**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

Zgodnie z tabelą

Nota 18A

**Propozycje podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy**

Zgodnie z tabelą

Nota 19

**Zmiany w stanie rezerw**

Zgodnie z tabelą

Nota 20

**Zobowiązania długoterminowe według umownego okresu spłaty**

Zgodnie z tabelą

Nota 21

**Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ)**

Zgodnie z tabelą

Nota 22

**Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe**

Zgodnie z tabelą

Nota 22A

**Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe**

Zgodnie z tabelą

Nota 23

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Nie występuje

Nota 23A

**Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - wykazane w bilansie w pozycji rezerw**

Zgodnie z tabelą

Nota 24

**Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki**

Nie występuje

Nota 25

**Zobowiązania i należności warunkowe**

Zgodnie z tabelą

Nota 26

**Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)**

Zgodnie z tabelą

Nota 27

**Koszty w układzie rodzajowym oraz funkcjonalnym**

Zgodnie z tabelą

Nota 28

**Pozostałe przychody operacyjne**

Zgodnie z tabelą

Nota 29

**Pozostałe koszty operacyjne**

Zgodnie z tabelą

Nota 30

**Przychody finansowe**

Zgodnie z tabelą

Nota 31

**Koszty finansowe**

Zgodnie z tabelą

Nota 32

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

Nie występuje

Nota 33

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Nie występuje

Nota 34

**Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Zgodnie z tabelą

Nota 35

**Zyski nadzwyczajne**

Nie występuje

Nota 36

**Straty nadzwyczajne**

Nie występuje

Nota 37

**Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie występuje

Nota 38

**Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

Zgodnie z tabelą

Nota 39

**Zmiany rezerw i aktywów na odroczony podatek dochodowy**

Zgodnie z tabelą

Nota 40

**Klasyfikacja i charakterystyka instrumentów finansowych**

Zgodnie z tabelą

Nota 41

**Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zaksresie instrumentów finansowych**

Nie występuje

Nota 42

**Informacje na temat ryzyka stopy procentowej**

Nie występuje

Nota 43

**Informacje na temat ryzyka kredytowego**

Nie występuje

Nota 44

**Informacje na temat braku możliwości ustalenia wartości godziwej**

Nie występuje

Nota 45

**Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych**

Zgodnie z tabelą

Nota 46

**Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy leasingu**

Nie występuje

Nota 47

**Informacje na temat przeklasyfikowania aktywów finansowych wycenianych według wartości godziwej do aktywów finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia.**

Nie występuje

Nota 48

**Przychody finansowe z tytułu odsetek od Instrumentów finansowych**

Zgodnie z tabelą

Nota 49

**Koszty finansowe z tytułu odsetek od instrumentów finansowych**

Zgodnie z tabelą

Nota 50

**Informacje na temat stosowanych zasad rachunkowości zabezpieczeń**

Nie występuje

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. - wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewna, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	129 344,16	0,00	579 313,76	0,00	708 657,92
2	Zwiększenia	0,00	0,00	55 745,93	0,00	0,00	0,00	55 745,93
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przyjęcia z leasingu finansowego	0,00	0,00	55 745,93	0,00	0,00	0,00	55 745,93
e	spadek, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wkład niepieniężny (aport)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	niedobory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2013 r.	0,00	0,00	185 090,09	0,00	579 313,76	0,00	764 403,85

Zmiany w stanie umorzeń niematerialnych i prawnych od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	125 111,22	0,00	525 959,44	0,00	651 070,66
2	Zwiększenia	0,00	0,00	13 232,18	0,00	53 354,32	0,00	66 586,50
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)	0,00	0,00	13 232,18	0,00	53 354,32	0,00	66 586,50
b	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wkład niepieniężny (aport)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	korekta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2013 r.	0,00	0,00	138 343,40	0,00	579 313,76	0,00	717 657,16
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	4 232,94	0,00	53 354,32	0,00	57 587,26
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	46 746,69	0,00	0,00	0,00	46 746,69

Zmiany w stanie środków trwałych w wartości brutto od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	123 694,53	82 568,50	29 860,03	236 123,06
2	Zwiększenia	0,00	0,00	82 788,55	334 407,73	9 500,00	426 696,28
a	zakup	0,00	0,00	23 878,79	0,00	9 500,00	33 378,79
b	przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	otrzymanie jako aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	otrzymanie z darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przejęcia z leasingu finansowego	0,00	0,00	56 909,76	334 407,73	0,00	393 317,49
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	2 730,00	392,40	0,00	3 122,40
a	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	2 730,00	392,40	0,00	3 122,40
c	przekazanie jako aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przekazanie jako darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	straty losowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2013 r.	0,00	0,00	203 753,08	416 583,83	39 360,03	659 696,94

Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	112 665,27	42 072,56	24 684,08	179 621,91
2	Zwiększenia	0,00	0,00	8 959,81	28 458,40	2 165,30	39 583,51
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	0,00	8 959,81	28 458,40	2 165,30	39 583,51
b	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aktualizacja śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	2 730,00	392,40	0,00	3 122,40
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych	0,00	0,00	2 730,00	392,40	0,00	3 122,40
c	umorzenie śr. trwałych darowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	umorzenie śr. trwałych stanowiących niedobory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	umorzenie śr. trwałych przekazanych w formie aportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	umorzenie śr. trwałych straconych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2013 r.	0,00	0,00	118 935,08	70 138,56	27 049,38	216 083,02
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	11 029,26	40 495,94	4 975,95	56 501,15
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	84 858,00	346 445,27	12 310,65	443 613,92

\*przyczyny odpisu z tytułu trwałej utraty wartości

Nota 5

**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na 31.12.2012 r.	0,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	0,00
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	0,00
b	Zadania inwestycyjne własne	0,00
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	0,00
a	Przekazane do eksploatacji środki trwale	0,00
b	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe	0,00
c	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej	0,00
d	Nakłady sprzedane, darowizny	0,00
e	Nakłady bez efektu gospodarczego	0,00
4	Stan na 31.12.2013 r.	0,00

Nota 6

**Zaliczki na środki trwałe w budowie**

Lp.	Kontrahent	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
1	BLUMERANG INVESTORS S.A.	0,00	56 736,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>56 736,00</b>

Nota 7

**Wartość bilansowa gruntów i środków trwałych o nieuregulowanym stanie prawnym (w tym grunty w wieczystym użytkow.) według stanu na 31.12.2013 r. (wg wartości brutto)**

Lp.	Miejsca położenia	Grunty		Budynki i budowle	Wartość ogółem
		Pow.(m kw)	Wartość		
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00
5		0,00	0,00	0,00	0,00
6		0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 8

**Struktura wykorzystywanych środków trwałych - według tytułów własności (wg wartości brutto)**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
1	Środki trwałe własne	266 379,85	238 123,06
2	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze - ujęte w aktywach	393 317,49	0,00
3	Środki trwałe używane na podst. najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakt. - nie wykazane w aktywach	0,00	89 560,98
RAZEM		659 697,34	325 684,04

Nota 9

**Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
1	Zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli	0,00	0,00

**Zmiana stanu inwestycji długoterminowych od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.**

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1	Stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trwały wzrost wartości na BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Stan na 31.12.2013 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Odpis aktualizujący wartość inwestycji długoterminowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wycena bilansowa z uwzględnieniem odpisu aktualizującego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych - od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trwały wzrost wartości na BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Stan na 31.12.2013 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Odpis aktualizujący wartość inwestycji długoterminowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wycena bilansowa z uwzględnieniem odpisu aktualizującego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w pozostałych jednostkach - od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.**

Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trwały wzrost wartości na BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Stan na 31.12.2013 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Odpis aktualizujący wartość inwestycji długoterminowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wycena bilansowa z uwzględnieniem odpisu aktualizującego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 13

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego

Lp.	Zapasy według rodzaju	Stan na 31.12.2013					Stan na 31.12.2012		
		Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	410 651,11	0,00	0,00	0,00	410 651,11	380 614,42	0,00	380 614,42
a	surowce	410 651,11	0,00	0,00	0,00	410 651,11	380 614,42	0,00	380 614,42
b	pozostałe materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	719 133,68	0,00	0,00	0,00	719 133,68	847 197,20	0,00	847 197,20
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 898,50	0,00	57 898,50
	<b>RAZEM</b>	<b>1 129 784,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 129 784,79</b>	<b>1 285 710,12</b>	<b>0,00</b>	<b>1 285 710,12</b>

Nota 14

Zapasy BRUTTO według okresów zalegania w magazynach, stan na 31.12.2013 r.

Lp.	Zapasy według rodzaju	Okres zalegania w dniach				Razem	Wysokość odpisów aktualizujących
		do 6 m-cy	6 m-cy do 1 rok	1 - 2 lat	ponad 2 lata		
1	Materiały	138 493,53	29 859,72	27 596,76	214 699,10	410 651,11	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	646 344,17	0,00	72 789,51	0,00	719 133,68	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Spółka nie dokonuje odpisu aktualizacyjnego przeterminowanych zapasów, ponieważ nie tracą one na wartości i zosłana użyte w przeglądach gwarancyjnych, serwisowych wykonywanych przez Spółkę.

**Należności**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013 r.			Stan na 31.12.2012 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>Należności długoterminowe ogółem:</b>							
a)	od jednostek powiązanych	40 474,00	0,00	40 474,00	15 150,00	0,00	15 150,00
b)	od pozostałych jednostek	40 474,00	0,00	40 474,00	15 150,00	0,00	15 150,00
<b>Należności krótkoterminowe ogółem:</b>							
1	<b>Należności od jednostek powiązanych:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>Należności od pozostałych jednostek:</b>	471 956,22	36 446,48	435 509,74	493 750,52	0,00	493 750,52
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	360 465,40	36 446,48	324 018,92	436 003,26	0,00	436 003,26
	- do 12 miesięcy	360 465,40	36 446,48	324 018,92	436 003,26	0,00	436 003,26
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	58 524,56	0,00	58 524,56	0,00	0,00	0,00
c)	inne	52 966,26	0,00	52 966,26	57 747,26	0,00	57 747,26
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.  
 (wg tytułów należności)**

Lp.	Tytuł	Odpis aktualizujący wartość należności od jednostek POWIĄZANYCH			Razem odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych
		z tytułu dostaw i usług			
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	inne	
1	Stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a	dokonanie odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przychodami finansowymi	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2013 r.	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.  
(wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpis na należności od jednostek POZOSTAŁYCH						Razem odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
		z tytułu dostaw i usług		z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych świadczeń	inne	dochodzone na drodze sądowej	0,00	
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy					
1	Stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zwiększenia	36 446,48	0,00	0,00	0,00	0,00	36 446,48	
a	dokonanie odpisu	36 446,48	0,00	0,00	0,00	0,00	36 446,48	
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przychodami finansowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Stan na 31.12.2013 r.	36 446,48	0,00	0,00	0,00	0,00	36 446,48	

**Inwestycje krótkoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013 r.			Stan na 31.12.2012 r.		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
I.	Inwestycje krótkoterminowe	66 879,28	0,00	66 879,28	928 964,42	0,00	928 964,42
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 879,28	0,00	66 879,28	928 964,42	0,00	928 964,42
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	16 000,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	16 000,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	66 879,28	0,00	66 879,28	912 964,42	0,00	912 964,42
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56 716,96	0,00	56 716,96	912 964,42	0,00	912 964,42
	- inne środki pieniężne	10 162,32	0,00	10 162,32	0,00	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Nota 18

**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

Lp.	Wyszczególnienie udziałowców/ (akcjonariuszy)	Struktura własności kapitału podstawowego (%)	Liczba subskrybowanych akcji/ liczba udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów
1	Grabiak Tomasz	54,73%	900 000,00	90 000,00
2	Biłozor Przemysław	6,05%	99 445,00	9 944,50
3	LMB Capital S.A.	28,09%	461 902,00	46 190,20
4	Swisslog Holding AG	10,00%	164 450,00	16 445,00
5	Pozostali	1,13%	18 653,00	1 865,30
	<b>Ogółem</b>	<b>100,00%</b>		<b>164 445,00</b>
w tym uprzywilejowane				
1				
2				
3				
4				

Nota 18A

**Proponowany sposób podziału zysku za rok obrotowy**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Podwyższenie kapitału podstawowego	0,00
2	Wypłata dywidendy	0,00
3	Odpis na kapitał zapasowy	151 565,02
4	Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
5	Z zysków przyszłych lat	0,00
		<b>151 565,02</b>

Nota 19

Zmiany w stanie rezerw od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
1	Stan na 31.12.2012 r.	281 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	25 959,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw	25 959,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie rezerw		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2013 r.	307 881,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 20

Zobowiązania długoterminowe według umownego okresu spłaty

Lp.		Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe	Wobec pozostałych jednostek - inne	Razem
2	Stan na 31.12.2013 r.	0,00	0,00	422 000,00	248 137,05	0,00	670 137,05
	w tym:						
	- do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	422 000,00	248 137,05	0,00	670 137,05
	- powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2013 r.	Struktura wiekowa według stanu na 31.12.2013 r.						Stan na 31.12.2012 r.
			Nieprzeterminowane	do 90 dni	90 - 180 dni	180-360 dni	1 - 3 lat	powyżej 3 lat	
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	956 615,46	889 972,70	52 290,44	4 654,50	9 697,82	0,00	1 805 966,19	0,00
2.1	kredyty i pożyczki	89 110,62	89 110,62	0,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	0,00
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 272,72	4 272,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Inne zobowiązania finansowe	110 644,99	110 644,99	0,00	0,00	0,00	0,00	8 465,01	0,00
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	611 583,08	544 940,32	52 290,44	4 654,50	9 697,82	0,00	1 280 831,73	0,00
a.	do 12 miesięcy	611 583,08	544 940,32	52 290,44	4 654,50	9 697,82	0,00	1 280 831,73	0,00
b.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	56 261,55	56 261,55	0,00	0,00	0,00	0,00	370 417,03	0,00
2.8	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	inne	84 742,50	84 742,50	0,00	0,00	0,00	0,00	82 252,42	0,00
3	Fundusze specjalne	12 363,52	12 363,52	0,00	0,00	0,00	0,00	17 263,52	0,00
	Razem	968 978,98	902 336,22	52 290,44	4 654,50	9 697,82	0,00	1 823 229,71	0,00

Nota 22

*Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	200 539,00	75 344,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	251 315,68	3 027,42
a	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	0,00	0,00
b	Remonty środków trwałych	0,00	0,00
c	Koszty rozliczane w czasie	251 315,68	3 027,42
d	Koszty przygotowania nowej produkcji	0,00	0,00
e	Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>451 854,68</b>	<b>78 371,42</b>

Nota 22A

*Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
1	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	0,00	0,00
2	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
3	Rozliczenia zaliczek za energię	0,00	0,00
4	Prenumeraty	0,00	0,00
5	Koszty rozliczane w czasie	175 089,06	285 175,60
6	Koszty przygotowania nowej produkcji	0,00	0,00
7	Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
8	Inne koszty niefakturowane	0,00	0,00
9	Niezakończone umowy długoterminowe	1 913 524,00	1 470 664,00
	<b>RAZEM</b>	<b>2 088 613,06</b>	<b>1 755 839,60</b>

Nota 23

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013 r.	W tym: przychody podlegające opodatkowaniu	Stan na 31.12.2012 r.
	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	Inne rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0,00	0,00
	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON	0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na poczet świadczeń, opłacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00	0,00
4	Rozliczenie prawa wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	0,00
	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON	0,00	0,00	0,00
3	zaliczki na poczet świadczeń przekraczających 50% opłacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 23 A

**Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
1	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
b	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
c	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz ze składnikami ZUS	0,00	0,00
d	Inne rezerwy na przewidywane koszty	0,00	0,00
2	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe</b>	<b>107 014,82</b>	<b>114 602,49</b>
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
b	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
c	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz ze składnikami ZUS	0,00	0,00
d	Inne rezerwy na przewidywane koszty	9 000,00	8 000,00
e	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem	98 014,82	106 602,49
	<b>RAZEM</b>	<b>107 014,82</b>	<b>114 602,49</b>

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Nota 24

**Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki**

Lp.	Rodzaj zobowiązania / zabezpieczenie	Kwota zabezpieczenia	
		na majątku trwałym	na majątku obrotowym
I	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
1	Środki trwale leasingowe objęte ew. bilansową stanowiącą zabezpieczenie umów leasingowych	0,00	0,00
2	Zabezpieczenie kredytu bankowego	0,00	0,00
3	Zabezpieczenie zobowiązania wobec Skarbu Państwa	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 25

**Zobowiązania i należności warunkowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
I	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1	Zobowiązania	0,00	0,00
a	nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę postępowania spornego	0,00	0,00
b	udzielone gwarancje	0,00	0,00
c	udzielone poręczenia, w tym weksłowe	0,00	0,00
2	Należności	0,00	0,00
a	spisane należności w stosunku do których nie zapadł jeszcze termin przedawnienia	0,00	0,00
b	otrzymane gwarancje	0,00	0,00
c	umowy przedwstępne	0,00	0,00
II	Wobec pozostałych jednostek	544 946,77	142 418,20
1	Zobowiązania	2 734 622,04	3 115 942,20
a	nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę postępowania spornego	0,00	0,00
b	udzielone gwarancje	544 946,77	142 418,20
c	udzielone poręczenia, w tym weksłowe	2 189 675,27	2 973 524,00
2	Należności	0,00	0,00
a	spisane należności w stosunku do których nie zapadł jeszcze termin przedawnienia	0,00	0,00
b	otrzymane gwarancje	0,00	0,00
c	umowy przedwstępne	0,00	0,00

*Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)*

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2013 r.			01.01.-31.12.2012 r.		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychód ze sprzedaży produktów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż wyrobów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	3 125,50	0,00	3 125,50	870,00	0,00	870,00
a	sprzedaż towarów	3 125,50	0,00	3 125,50	870,00	0,00	870,00
b	sprzedaż materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	8 273 590,91	0,00	8 273 590,91	9 869 702,60	0,00	9 869 702,60
a	usługi na projekty	7 830 730,91	0,00	7 830 730,91	8 399 038,60	0,00	8 399 038,60
b	wycena kontraktów długoterminowych	442 860,00	0,00	442 860,00	1 470 664,00	0,00	0,00
c	najem i dzierżawa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	usługi transportowe (refakturowanie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>8 276 716,41</b>	<b>0,00</b>	<b>8 276 716,41</b>	<b>9 870 572,60</b>	<b>0,00</b>	<b>9 870 572,60</b>

**Koszty w układzie rodzajowym oraz funkcjonalnym**

Lp.	Treść	01.01.-31.12.2013 r.	w tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	01.01.-31.12.2012 r.
<b>A</b>	<b>Koszty według rodzajów</b>	<b>8 322 873,52</b>	<b>228 921,86</b>	<b>9 869 971,14</b>
1	Amortyzacja	106 170,01	42 167,62	126 551,80
2	Zużycie materiałów i energii	1 364 071,57	39 120,55	3 661 965,58
3	Usługi obce:	4 702 630,49	110 947,47	4 015 153,56
a	transportowe,	27 706,68	0,00	40 433,99
b	remontowe	2 491,14	0,00	161 344,10
c	czynsze i opłaty dzierżawne	338 269,88	26 875,68	292 364,77
d	pozostałe materialne	4 334 162,79	84 071,79	3 521 010,70
4	Podatki i opłaty	23 468,56	935,10	9 887,37
5	Wynagrodzenia	1 439 675,92	0,00	1 430 071,93
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	284 338,49	0,00	266 006,81
7	Pozostałe koszty:	402 518,48	35 751,12	360 334,09
a	ubezpieczenia	50 593,03	0,00	59 878,07
b	koszty reprezentacji i reklamy	49 429,57	3 784,80	75 003,03
c	podróże służbowe	172 794,62	15 437,56	161 405,88
d	pozostałe	129 701,26	16 528,76	64 047,11
8	<b>RAZEM koszty wg rodzajów</b>	<b>8 322 873,52</b>	<b>228 921,86</b>	<b>9 869 971,14</b>
<b>B</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>2 666,23</b>	<b>0,00</b>	<b>808,81</b>
<b>C</b>	<b>Koszt wytworz. produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Zmiana stanu produktów +/-</b>	<b>719 133,68</b>	<b>X</b>	<b>847 197,20</b>
a	wyroby gotowe	0,00	X	0,00
b	produkcja niezakończona	719 133,68	X	847 197,20
<b>D</b>	<b>Zmiana stanu produktów +/-</b>	<b>266 106,82</b>	<b>X</b>	<b>203 176,48</b>

**Pozostałe przychody operacyjne**

Lp.	Treść	01.01.-31.12.2013 r.	w tym: wyłączone z opodatkowania	01.01.-31.12.2012 r.
I.	<b>ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>	<b>3 040,65</b>	<b>0,00</b>	<b>57 112,60</b>
1	Zysk ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	3 040,65	0,00	57 112,60
a	przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	3 040,65	0,00	57 112,60
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
c	wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i prawa otrzymanych nieodpłatnie	0,00	0,00	0,00
2	Zysk z likwidacji środków trwałych, inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
a	przychody z likwidacji środków trwałych, inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
b	koszty likwidacji środków trwałych, inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
II.	<b>DOTACJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
III.	<b>INNE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>23 133,65</b>	<b>8 000,00</b>	<b>36 238,79</b>
1	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	2 942,00	0,00	8 830,00
2	Przedawnione zobowiązania	0,00	0,00	0,00
3	Wyegzekwowane odpisane należności	0,00	0,00	0,00
4	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	0,00	0,00	0,00
5	Odpis aktualizujący wartość zobowiązań	0,00	0,00	0,00
6	Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty	0,00	0,00	0,00
7	Dotacje otrzymane	0,00	0,00	0,00
8	Różnice inwentaryzacyjne ( per saldo)	8 917,78	0,00	17 922,91
9	Odpisane należności spisane	0,00	0,00	0,00
10	Nadwyżki w rzeczowych składnikach majątku	0,00	0,00	0,00
11	Różnice z zaokrąglenia	0,00	0,00	0,00
12	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności	0,00	0,00	0,00
13	Refundacja poniesionych kosztów	0,00	0,00	0,00
14	Odliczenia z tytułu wydatków na zakup kas fiskalnych	0,00	0,00	0,00
15	Przychody uzyskiwane z dzierżawy własnych obiektów socjalnych	0,00	0,00	0,00
16	Odwrocenie rezerwy z ubiegłego roku	8 000,00	8 000,00	8 050,00
17	Inne	3 273,87	0,00	1 635,88
	<b>RAZEM</b>	<b>26 174,30</b>	<b>8 000,00</b>	<b>93 351,39</b>

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2013 r.	w tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	01.01.-31.12.2012 r.
I.	<b>STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>	0,00	0,00	0,00
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
a	wartość netto (koszt własny) sprzedanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
b	przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
c	wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i prawa przekazanych nieodpłatnie	0,00	0,00	0,00
2	Strata z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00
a	koszty likwidacji środków trwałych, inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
b	przychody z likwidacji środków trwałych, inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
II.	<b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH</b>	0,00	0,00	0,00
a	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa	0,00	0,00	0,00
b	utrata wartości zapasów	0,00	0,00	0,00
c	utrata wartości należności	0,00	0,00	0,00
d	odpisy aktualizujące wartość inwestycji długoterminowych	0,00	0,00	0,00
III.	<b>INNE KOSZTY OPERACYJNE</b>	51 783,11	51 763,08	8 143,32
1	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	5 452,00	5 452,00	0,00
2	Niezawinione niedobory składników majątku obrotowego	0,00	0,00	0,00
3	Odpisy amortyzacyjne od środków dotowanych	0,00	0,00	0,00
4	Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	9 000,00	9 000,00	8 000,00
5	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania	0,00	0,00	0,00
6	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	0,00	0,00	0,00
7	Poniesione koszty napraw powypadkowych	0,00	0,00	0,00
8	Zaokrąglenia, skutki zmian cen wyrob.	0,00	0,00	0,00
9	Składki na rzecz organizacji społecznych	0,00	0,00	0,00
10	Przekazane darowizny rzeczowe i finansowe	500,00	500,00	0,00
11	Odpisy aktualizujące wartość należności	36 446,48	36 446,48	0,00
12	Inne pozostałe koszty operacyjne	364,63	364,60	143,32
	<b>RAZEM</b>	<b>51 783,11</b>	<b>51 763,08</b>	<b>8 143,32</b>

Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2013 r.	w tym: wyłączone z opodatkowania	01.01.-31.12.2012 r.
I.	DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II.	ODSETKI	2 439,99	162,32	5 365,21
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
1	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)	0,00	0,00	0,00
a	otrzymane	0,00	0,00	0,00
b	nie otrzymane	0,00	0,00	0,00
2	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	2 439,99	162,32	5 365,21
a	otrzymane	2 277,67	0,00	5 365,21
b	nie otrzymane	162,32	162,32	0,00
3	Odsetki od należności od odbiorców	0,00	0,00	0,00
a	otrzymane	0,00	0,00	0,00
b	nie otrzymane	0,00	0,00	0,00
III.	ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
2	Zysk ze zbycia udziałów	0,00	0,00	0,00
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych	0,00	0,00	0,00
IV.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
V.	INNE PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	65,09
1	Przychody z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych bilansowych	0,00	0,00	0,00
b	Koszty z tytułu zrealizowanych różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
2	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek	0,00	0,00	0,00
3	Inne	0,00	0,00	65,09
	<b>RAZEM</b>	<b>2 439,99</b>	<b>162,32</b>	<b>5 430,30</b>

**Koszty finansowe**

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2013 r.	w tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	01.01.-31.12.2012 r.
I.	<b>ODSETKI</b>	<b>131 823,68</b>	<b>17 120,23</b>	<b>44 431,19</b>
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
1	Odsetki od zaciągniętych pożyczek	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00	0,00	0,00
b	nie zapłacone	0,00	0,00	0,00
2	Odsetki od kredytów	70 457,19	0,00	43 164,00
a	zapłacone	70 457,19	0,00	43 164,00
b	nie zapłacone	0,00	0,00	0,00
3	Prowizje z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
4	Odsetki od obligacji własnych	36 925,00	5 275,00	0,00
a	zapłacone	31 650,00	0,00	0,00
b	nie zapłacone	5 275,00	5 275,00	0,00
5	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	12 596,26	0,00	103,13
a	zapłacone	12 596,26	0,00	103,13
b	nie zapłacone	0,00	0,00	0,00
6	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku	11 814,23	11 814,23	1 164,06
7	Odsetki od zobowiązań budżetowych	31,00	31,00	0,00
II.	<b>STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Strata na sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
2	Strata na sprzedaży udziałów	0,00	0,00	0,00
III.	<b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Odplisy aktualizujące wartość inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV.	<b>INNE KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>9 981,30</b>	<b>3 763,02</b>	<b>41,00</b>
1	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych bilansowych	3 763,02	3 763,02	36 062,67
a	Koszty z tytułu różnic kursowych bilansowych	7 312,85	0,00	42 231,12
b	Przychody z tytułu różnic kursowych bilansowych	3 549,83	0,00	6 168,45
2	Rezerwy na prawdopodobne straty związane z ponoszonym ryzykiem w operacjach finansowych	0,00	0,00	0,00
3	Zrealizowane różnice kursowe	5 997,18	0,00	-36 021,67
4	Inne koszty finansowe	221,10	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>141 804,98</b>	<b>20 883,25</b>	<b>44 472,19</b>

Nota 32

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

Lp.	Tytuł	Wartość
1		0,00
2		0,00
3		0,00

Nota 33

*Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie*

Lp.	Tytuł	Wartość	w tym:	
			odsetki	skapitalizowane różnice kursowe
1				
2		0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00
5		0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00

Nota 34

*Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013 r.	Nakłady planowane
1	wyposażenie biura (meble, sprzęt audiowizualny)	9 500,00	20 000,00
2	oprogramowanie do kosztorysowania	0,00	10 000,00
3	sprzęt komputerowy	24 000,00	10 000,00
4	samochody	0,00	0,00
RAZEM		33 500,00	40 000,00
w tym na ochronę środowiska		0,00	0,00
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Nota 35

**Zyski nadzwyczajne**

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2013 r.	w tym: wyłączone z opodatkowania	01.01.-31.12.2012 r.
1	Odszkodowania otrzymane za straty będące skutkiem zdarzeń losowych	0,00	0,00	0,00
2	Nadwyżka równowartości nadających się do dalszego wykorzystania rzeczowych składników majątku (lub ich części) objętych skutkami zdarzeń losowych nad ich wartością księgową	0,00	0,00	0,00
3	Przychody ze sprzedaży zorganizowanej części jednostki	0,00	0,00	0,00
4	Obniżenie zobowiązań wynikające z postępowania układowego, ugodowego i naprawczego	0,00	0,00	0,00
5	Odzyskane wartości związane z zawieszeniem lub zaniechaniem określonego rodzaju działalności	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 36

**Straty nadzwyczajne**

Lp.	Tytuł		w tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	01.01.-31.12.2012 r.
1	Wartość netto składników majątku utraconego z powodu zdarzeń losowych oraz koszty usuwania tych zdarzeń	0,00	0,00	0,00
2	Nadwyżka wartości netto rzeczowych składników majątku zbędnych z powodu zaniechania określonego rodzaju działalności oraz kosztów ich likwidacji lub sprzedaży nad przychodami z tego tytułu	0,00	0,00	0,00
3	Wartość netto składników majątku wchodzących w skład zorganizowanej części jednostki, która podlega sprzedaży	0,00	0,00	0,00
4	Koszty postępowania układowego, naprawczego, ugodowego oraz utracone w jego wyniku należności	0,00	0,00	0,00
5	Koszty własne ubezpieczeń wynikające z zawartych umów	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 37

**Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Lp.	Tytuł	
1	Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych	0,00

**Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

Lp.	Tytuł	Wartość
<b>A</b>	<b>Zysk brutto</b>	<b>52 329,68</b>
<b>B</b>	<b>Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)</b>	<b>700 798,67</b>
1	amortyzacja gruntów i prawa użytkowania wieczystego gruntów (art. 16c pkt.1)	0,00
2	amortyzacja środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu kwalifikowanego podatkowo jako operacyjny	42 167,62
3	odpisów z tytułu zużycia samochodu osobowego, dokonywanych według zasad określonych w art. 16a - 16m w części ustalonej od wartości samochodu przewyższającej równowartość 20.000 EURO przeliczonej na złote wg kursu średniego EURO ogłaszanego przez NBP z dnia przekazania samochodu do używania	0,00
4	straty z tytułu likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych, które utraciły przydatność gospodarczą na skutek zmiany rodzaju działalności (art. 16 ust. 1 pkt. 6)	0,00
5	straty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00
6	rezerwy utworzone na poczet przyszłych kosztów, w tym: na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne (art. 16 ust. 1 pkt 27)	0,00
7	darowizny i ofiary (art. 16 ust. 1 pkt 16)	500,00
8	Jednorazowe odszkodowania powypadkowe i z tytułu chorób zawodowych oraz dodatkowa składka ubezpieczeniowa w przypadku pogorszenia warunków pracy (art. 16 ust.1 pkt. 16)	0,00
9	koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt.17)	0,00
10	grzywny i kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym I w sprawach o wykroczenia oraz odselki od tych grzywien i kar (art. 16 ust. 1 pkt. 18)	0,00
11	kary, opłaty i odszkodowania oraz odselki od tych zobowiązań z tytułu nieprzebrzegania przepisów w zakresie ochrony środowiska oraz uchybień w dziedzinie BHP (art.16 ust. 1 pkt. 19)	0,00
12	dodatkowa opłata produktowa (art. 16 ust. 1 pkt. 19a)	0,00
13	wierzytelności (należności) odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 20)	0,00
14	odsutki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych I innych należności, do których stosuje się przepisy ordynacji podatkowej (art.16 ust. 1 pkt 21)	31,00
15	kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, robót I usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwłoki w usunięciu wad towarów albo wykonanych robót I usług (art. 16 ust. 1 pkt. 22)	0,00
16	odpisane należności uznane za nieściągalne (zarachowane uprzednio jako przychody), których nieściągalność nie została udokumentowana w sposób określony w art. 16 ust. 2 ustawy (art.16 ust. 1 pkt. 25)	0,00
17	odpisy aktualizujące należności, które nie były zaliczone do przychodów należnych lub których nieściągalność nie została udokumentowana w sposób określony w art. 16, ust. 2a (art.16 ust. 1 pkt 26a)	0,00
18	składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa, przewyższające ustalony limit (art.16 ust.1 pkt 37)	0,00
19	wydatki na rzecz osób wchodzących w skład rad nadzorczych, komisji rewizyjnych lub organów stanowiących osób prawnych, z wyjątkiem wynagrodzeń wypłacanych z tytułu pełnionych funkcji (art.16 ust. 1 pkt. 38a)	0,00
20	umorzone wierzytelności, z wyjątkiem tych, które uprzednio na podst. art.12 ust. 3 zostały zarachowane jako przychody należne (art.16 ust. 1 pkt. 44)	0,00
21	podatek od towarów I usług VAT (art.16 ust.1 pkt 46)	935,10
22	składki na ubezpieczenie samochodu osobowego lub innego o ładowności do 500 kg, w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20 000 EURO wg kursu średniego NBP z dnia zawarcia umowy w wartości przyjętej dla celów ubezpieczenia (art. 16 ust. 1 pkt 49)	0,00
23	wydatki z tyt. kosztów używania dla potrzeb działalności gospodarczej samochodów osobowych (nie będących składnikiem majątku podatnika) w części przekraczającej kwotę wynikającą z przemnożenia liczby faktycznie przejechanych kilometrów oraz stawki za 1 km lub określoną ryczałtowo (art. 16 ust. 1 pkt 30 i pkt 51)	0,00
24	straty z tytułu utraty przedpłat (zaliczek, zadatków) w związku z niewykonaniem umowy (art. 16 ust. 1 pkt. 56)	0,00
25	nieodpłatnie przekazane środki trwale	0,00

**Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

Lp.	Tytuł	Wartość
26	wydatki na reprezentację (art. 16 ust. 1 pkt 28)	3 784,80
27	część odsetkowa raty leasingowej umowy leasingu środków trwałych używanych na podstawie umowy leasingu kwalifikowanego podatkowo jako operacyjny	11 814,23
28	odsetki od dopłat wnoszonych do spółki, a także odsetki od dywidend i innych dochodów z udziału w zyskach osób prawnych (art. 16 ust. 1 pkt 3a)	0,00
29	odsetki od pożyczek udzielonych spółce przez jej udziałowców powyżej limitu określonego w art. 16 ust. 1 pkt 60 i 61 ustawy	0,00
30	wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	0,00
31	naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań, pożyczek i kredytów (są KUP po zapłacie) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	0,00
32	ujemne różnice kursowe od nie rozliczonych na dzień bilansowy rozrachunków,	3 763,02
33	koszty delegacji - nie wypłacone świadczenia i inne należności z tytułów określonych w art. 12 ust 1 i 6 ustawy o PDOF (są KUP po wypłacie)	14 119,19
34	nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składki w części finansowanej przez płatnika składek (art. 16 ust. 57 a)	0,00
35	inne rezerwy tworzone według prawa bilansowego	14 275,00
36	wydatki związane z dokonywaniem jednostronnych świadczeń na rzecz udziałowców	0,00
37	straty z tytułu odpłatnego zbycia wierzytelności, chyba że wierzytelność ta uprzednio, na podstawie art. 12 ust.3, została zarachowana jako przychód należny (art. 16 ust. 1 pkt 39)	0,00
38	składki ubezpieczeniowe od nagród i premii, wypłacanych w gotówce lub w papierach wartościowych z dochodu po opodatkowaniu podatkiem dochodowym	0,00
39	odpisy amortyzacyjne od środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie, w przypadku gdy wydatki te odliczono od podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym albo zwrócono podatnikowi w jakiegokolwiek formie (art. 16 ust. 1 pkt 48)	0,00
40	straty powstałe w wyniku utraty lub likwidacji samochodów oraz kosztów ich remontów powypadkowych, jeżeli samochody nie były objęte ubezpieczeniem dobrowolnym (art. 16 ust. 1 pkt 50)	0,00
41	wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów) o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23 i 24 lub ze środków o których mowa w art. 33 ust 4 ustawy z 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (art. 16 ust. 1 pkt 58)	0,00
42	amortyzacja składników majątku (śr. trwale i WNIPI), które nie są używane na skutek zaprzestania działalności, w której te składniki były używane (art. 16 c pkt 5)	0,00
43	wydatki związane z nieruchomością w przypadku określonym w art. 13 ust. 2 pkt 2	0,00
44	naliczone a nie zapłacone odsetki od kredytów	0,00
45	amortyzacja śr. trwałych I WNIPI nabytych nieodpłatnie, jeżeli nabycie to nie stanowi przychodu w naturze lub dochód z tego tytułu jest zwolniony od pdop lub oddanych do nieodpłatnego używania, wniesionych do spółki w postaci know-how, nabytych w formie wkładu niepieniężnego, od tej części ich wartości, która nie została przekazana na utworzenie (podwyższenie) kapitału zakładowego spółki kapitałowej (art. 16 ust. 1 pkt 63,64)	0,00
46	amortyzacja środków trwałych dotowanych	0,00
47	koszt usług dotyczących oszacowanych przychodów - kontrakt długoterminowy BAKS	399 230,46
48	odpis aktualizujący należności	36 811,08
49	inne	29 470,94
50	dotatkowe koszty notowania na giełdzie - NKUP	77 900,00
51	wartość netto nie zapłaconych faktur (termin płatności + 30 dni)	39 120,55
52	koszty leasingu finansowego NKUP (kosztem są raty leasingowe)	26 875,68
<b>C</b>	<b>Przychody nie podlegające opodatkowaniu</b>	<b>451 022,32</b>
1	oszacowany przychód bilansowy dotyczący kontraktu długoterminowego BAKS	442 860,00
2	dywidendy krajowe otrzymane	
3	rozwiązanie rezerw w związku z zapłatą należności (utworzenie których w latach ubiegłych nie stanowiło kosztu uzyskania przychodu)	0,00
4	ulga z tytułu zakupu kas fiskalnych	0,00
5	odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych (art. 12 ust. 4 pkt 7)	0,00
6	zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa lub jedn. samorządu teryt. nie zaliczone do k.u.p. (art. 12 ust. 4 pkt 6)	0,00
7	zwrócone inne wydatki uprzednio nie będące k.u.p. (art. 12 ust. 4 pkt 6a)	0,00
8	naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności, w tym od udzielonych kredytów, pożyczek (art. 12 pkt. 4 ppkt 2)	162,32
9	kwoty stanowiące równowartość umorzonych zobowiązań, w tym: związanych z postępowaniem upadłościowym lub realizacją programu restrukturyzacji (art. 12 ust. pkt 8)	0,00
10	Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych	8 000,00

**Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

Lp.	Tytuł	Wartość
11	dotacje, subwencje dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14 i 14a, otrzymane na pokrycie kosztów lub jako zwrot wydatków, związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie śr. trwałych lub WNIP, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 16-16m (art. 17 pkt 21)	0,00
12	kwoty otrzymane od agencji rządowych jeżeli agencja otrzymała środki na ten cel z budżetu państwa, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów (art. 17 pkt 14b)	0,00
13	przeszacowanie rozrachunków na 31.12.2013 r.	0,00
<b>D</b>	<b>Koszty lat ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.</b>	<b>10 396,78</b>
1	zapłacone odsetki za zwłokę, naliczone w latach ubiegłych,	0,00
2	koszty delegacji - nie wypłacone świadczenia i inne należności z tytułów określonych w art. 12 ust 1 i 6 ustawy o PDOF (KUP po wypłacie czyli w 2012 r.)	10 396,78
3	koszt badania sprawozdania finansowego - NKUP 2012 roku	0,00
<b>E</b>	<b>Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego</b>	<b>66 832,69</b>
1	Raty kapitałowe w leasingu operacyjnym stanowiące wyłącznie koszt podatkowy	66 832,69
<b>F</b>	<b>Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym</b>	<b>0,00</b>
1	otrzymane odsetki za zwłokę naliczone w latach ubiegłych	0,00
2	zrealizowane dodatnie różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych, naliczone w latach ubiegłych	0,00
<b>G</b>	<b>Inne przychody podlegające opodatkowaniu</b>	<b>0,00</b>
1	świadczenia nieodpłatne	0,00
2	kwota dokonanych odliczeń z tytułu ulg inwestycyjnych do których utracono prawo (należy uwzględnić wartość odpisów amortyzacyjnych nie zaliczonych uprzednio do k.u.p.)	0,00
3	otrzymane zwroty kosztów sądowych (zasądzone w poprzednich okresach)	0,00
4	dochód ustalony w trybie art. 11 ustawy	0,00
<b>H</b>	<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>224 876,56</b>
<b>I</b>	<b>Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi</b>	<b>224 876,56</b>
1	darowizny przekazane na cele określone w art. 4 ustawy z 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, organizacjom o których mowa w art. 3 ust. 2 i 3 tej ustawy, prowadzącym działalność pożytku publicznego - łącznie do wysokości nie przekraczającej 10% dochodu (art. 18 ust. 1 pkt 1, z uwzględnieniem art. 18 pkt. 1a)	500,00
2	darowizny na cele kultu religijnego - łącznie do wysokości nieprzekraczającej 10% dochodu (art. 18 ust. 1 pkt. 7, z uwzględnieniem art. 18 ust. 1a)	0,00
3	straty podatkowe (50% kwoty straty) art. 7 pkt 4a	224 376,56
<b>J</b>	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Podatek dochodowy po odliczeniach</b>	<b>0</b>

Nota 39

**Zmiany rezerw i aktywów na odroczony podatek dochodowy na dzień 31.12.2013 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	75 344,00
2	- Wzrost aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	125 195,00
3	- Zmniejszenie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
4	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	200 539,00
5	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	281 922,00
6	- Wzrost rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 959,66
7	- Zmniejszenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
8	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	307 881,66
9	Podatek dochodowy - część odroczone, w tym:	-99 235,34
10	- Wykazana w rachunku zysków i strat	-99 235,34
11	- Odniesiona na kapitał własny	0,00



**Klasyfikacja i charakterystyka instrumentów finansowych**

Kategoria	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	Sposób wyceny na dzień bilansowy	Skutki przeliczenia odniesione w wynik	Skutki przeliczenia odniesione w kapitał
	31.12.2013	31.12.2012				
<b>Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu w</b>						
- instrumenty pochodne	0,00	0,00	0,00	0,00		
- akcje w jednostkach notowanych na aktywnym rynku	0,00	0,00	0,00	0,00		
- akcje/ udziały w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00		
- .....						
<b>Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży w</b>						
- akcje w jednostkach notowanych na aktywnym rynku	0,00	0,00	0,00	0,00		
- akcje w jednostkach nielotowanych na aktywnym	0,00	0,00	0,00	0,00		
- udziały w jednostkach zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00		
- .....						
<b>Aktywa finansowe utrzymywane do termину</b>						
- objęte obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00		
- .....						
<b>Pożyczki udzielone i należności własne, w tym:</b>						
- udzielone pożyczki	0,00	16 000,00	0,00	16 000,00		
- należności handlowe	324 018,92	436 003,26	324 018,92	436 003,26	ZK	
- .....						
<b>Środki pieniężne</b>	66 879,28	912 964,42	66 879,28	912 964,42	WGpWf	
<b>Zobowiązania finansowe przeznaczone do</b>						
- instrumenty pochodne	0,00	0,00	0,00	0,00		
- kredyty	88 110,62	64 000,00	88 110,62	64 000,00	ZK	
- leasing	248 137,05	15 561,07	248 137,05	15 561,07	ZK	
<b>Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:</b>						
- zobowiązania handlowe	611 583,08	1 280 831,73	611 583,08	1 280 831,73	ZK	
- zobowiązania z tytułu obligacji	426 272,72		426 272,72		ZK	

Legenda - sposób wyceny na dzień bilansowy:  
WGpWf - wycena w wartości godziwej przez wynik finansowy  
WGpKZAW - wycena w wartości godziwej przez kapitał z aktualizacji wyceny  
ZK - wycena wg zamortyzowanego kosztu  
K - wycena po koszcie

Opis metod i istotnych założeń przyjętych do wyznaczania wartości godziwej instrumentów finansowych wycenianych w takiej wartości

**Nota 41**

**Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych**

	31.12.2013	31.12.2012
<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) skutki przeszacowania aktywów finansowych	0,00	0,00
- zyski lub straty z okresowej wyceny	0,00	0,00
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty	0,00	0,00
- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień	0,00	0,00
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości	0,00	0,00
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania	0,00	0,00
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg	0,00	0,00
b) okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz	0,00	0,00
- zmian przepływach pieniężnych	0,00	0,00
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych	0,00	0,00
c) ustalenie, przeszacowanie i odpisanie rezerw oraz	0,00	0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota 42**

**Informacje na temat ryzyka stopy procentowej**

Narażenie Spółki na ryzyko stopy procentowej powstaje w związku z oprocentowanymi aktywami i zobowiązaniami. Ryzyko to w Spółce nie występuje z uwagi na fakt iż lokuje ona wolne środki pieniężne w krótkoterminowe depozyty mające zapadalność do 1 roku.

**Nota 43**

**Informacje na temat ryzyka kredytowego**

Spółka dokonuje transakcji wyłącznie z kontrahentami o sprawdzonej wiarygodności kredytowej, prowadząc jej bieżącą ocenę na podstawie kondycji należności. Dzięki temu, iż należności są ciągle monitorowane, Spółka ogranicza narażenie na należności nieściągalne. W odniesieniu do innych aktywów finansowych Spółki, takich jak środki pieniężne i ich ekwiwalenty, ryzyko kredytowe jest nieznaczne, ponieważ Spółka korzysta z usług banków o ugruntowanej pozycji rynkowej.

**Nota 44**

**Informacja na temat braku możliwości ustalenia wartości godziwej**

Nie występuje

**Nota 45**

**Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych**

**Odwrócenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących**  
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny)

Pożyczki udzielone i należności własne

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

31.12.2013	31.12.2012
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

**Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości**  
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny)

Pożyczki udzielone i należności własne

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
36 446,48	0,00
36 446,48	0,00

**Nota 46**

**Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy leasingu**

Nie występuje

**Nota 47**

**Informacje na temat przeklasyfikowania aktywów finansowych wycenianych według wartości godziwej do aktywów finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia.**

Nie występuje

Nota 48  
Przychody finansowe z tytułu odsetek od Instrumentów finansowych

W okresie 01.01.2013 - 31.12.2013	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	2 277,67	162,32	0,00	0,00	2 439,99
<b>Razem</b>	<b>2 277,67</b>	<b>162,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 439,99</b>

W okresie 01.01.2012 - 31.12.2012	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	5 365,21	0,00	0,00	0,00	5 365,21
<b>Razem</b>	<b>5 365,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 365,21</b>

Nota 49  
Koszty finansowe z tytułu odsetek od Instrumentów finansowych

W okresie 01.01.2013 - 31.12.2013	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	94 867,68	0,00	0,00	0,00	94 867,68
Długoterminowe zobowiązania finansowe	36 925,00	0,00	0,00	0,00	36 925,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>131 792,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>131 792,68</b>

W okresie 01.01.2012 - 31.12.2012	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	44 431,19	0,00	0,00	0,00	44 431,19
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>44 431,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44 431,19</b>

Nota 50  
Informacje na temat stosowanych zasad rachunkowości zabezpieczeń

Opis zabezpieczenia	Instrument zabezpieczający	Wartość godziwa Instrumentu zabezpieczającego	Charakterystyka zabezpieczanego ryzyka
Wartości godziwej			
Przepływów środków pieniężnych			
Udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych			

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w 2013 roku w grupach zawodowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Pracownicy bezpośrednio produkcyjny	0
2	Pracownicy pośrednio produkcyjni	0
3	Pozostali	16
4	Stanowiska nierobotnicze	0
<b>Zatrudnienie łączne</b>		<b>16</b>

2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki w roku 2013 r. wyniosło 366.973,20 zł.
3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki handlowe – nie wystąpiły.
4. Transakcje zawarte przez Spółkę ze stronami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe – brak takich transakcji.
5. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku 2013 Zarząd Spółki stwierdził popełnienie błędu w roku poprzednim w zakresie rozrachunków z tytułu leasingów. W celu wykazania zobowiązań z tytułu leasingów w prawidłowej wysokości dokonano korekty wyniku lat ubiegłych o kwotę 3 861,60 zł.

## Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

Skorygowane dane przedstawia poniższa tabela:

Rok poprzedni:

Pozycja	Sprawozdanie zatwierdzone	Korekta	Sprawozdanie – po korekcie
Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	4 603,41	3 861,60	8 465,01
Usługi obce	4 011 291,96	3 861,60	4 015 153,56

6. Informacje o zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat – po dniu bilansowym nie miały miejsca żadne istotne zdarzenia nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.
7. Zmiany metod księgowości i wyceny w roku obrotowym oraz w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego stosunku do poprzedniego roku obrotowego – brak zmian.
8. Dane zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – dane zapewniają porównywalność sprawozdania roku bieżącego z rokiem ubiegłym.
9. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie wystąpiły.
10. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.  
W 2013 roku Spółka nie dokonała transakcji z podmiotem powiązany .
11. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie dotyczy.
12. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
  - a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
  - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
  - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
    - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
    - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,

## Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

---

- wartość aktywów trwałych,
- przeciętne roczne zatrudnienie

Nie dotyczy.

13. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
  - a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
  - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
  - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,Nie dotyczy.
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
  - a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
  - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
  - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia. Nie dotyczy.

14. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedzający datę operacji, chyba że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

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

Użyty do wyceny na dzień bilansowy kurs średni NBP z dnia 31.12.2013 wyniósł 4,1472.

15. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności – nie dotyczy.

## Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

---

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

16. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje – nie dotyczy.
17. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

	31.12.2013	31.12.2012
Środki pieniężne w banku – rachunki bieżące:	44.236,57	462.589,69
Środki bieżące w kasie:	12.480,39	11.933,10
Inne środki pieniężne	10.162,32	438.441,63
<hr/>		
	<b>66.879,28</b>	<b>912.964,42</b>

18. Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.
19. Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne za badanie sprawozdania finansowego za rok 2013 wynosi 9.000 zł netto.

## Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

---

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego od str. 2 do str. 6
2. bilans od str. 7 do str. 9
3. rachunek zysków i strat od str. 10 do str. 11
4. rachunek przepływów pieniężnych od str. 12 do str. 13
5. zestawienie zmian w kapitale od str. 14 do str. 15
6. noty objaśniające od str. 16 do str. 55
7. dodatkowe informacje i objaśnienia od str. 56 do 60

Sprawozdanie finansowe przedstawiła:

Poznań, 07.03.2014 r.

Zarząd Spółki :

Dyrektor Departamentu  
Doradztwa i Rachunkowości

*Renata Samelak*  
.....

*Tomasz Grabiał*

Prezes Zarządu

1. ....

*Przemysław Białozor*

2. ....

Wiceprezes Zarządu