

RAPORT ROCZNY POLMAN S.A.

ZA ROK OBROTOWY 2013

Warszawa, marzec 2014 r.

Sprawozdanie finansowe za rok 2013 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz w oparciu o Załącznik nr 3 do regulacji Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect”.



SPIS TREŚCI:

I.	PISMO PREZESA ZARZĄDU POLMAN S.A.	3
II.	WYBRANE DANE FINANSOWE POLMAN S.A.	5
III.	ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE POLMAN S.A. 2013 ROK	6
1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013	7
1.1.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	7
2.	Bilans za rok obrotowy 2013 Aktywa	8
	Bilans za rok obrotowy 2013 Pasywa	10
3.	Rachunek zysków i strat (Wariant porównawczy)	12
	Rachunek przepływów pieniężnych	14
	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	16
4.	Dodatkowe informacje, noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2013	18
	SPRAWOZDANIE ZARZĄDU POLMAN S.A. 2013 ROK	66
1.	Podstawowe informacje o Spółce	67
2.	Ogólny zarys działalności Spółki	68
3.	Bieżąca działalność Spółki	70
4.	Sytuacja kadrowa Spółki	71
5.	Sytuacja finansowa Spółki	71
6.	Środki trwałe i majątek obrotowy Spółki	72
7.	Kapitał i inne fundusze Spółki	72
8.	Informacje dotyczące zobowiązań podatkowych Spółki	73
9.	Przewidywane kierunki rozwoju Spółki	73
10.	Czynniki ryzyka	74
	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU POLMAN S.A. (dot. sporządzenia sprawozdania rocznego)	77
	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU POLMAN S.A. (dot. podmiotu uprawnionego do badania Sprawozd. Finansowego)	78
	INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ POLMAN S.A. ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ PRZESTRZEGANIA ZASAD DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA RYNKU NEWCONNECT	79

I. PISMO PREZESA ZARZĄDU

Szanowni Państwo!

Drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy!

Działając w imieniu Zarządu POLMAN S.A. pragnę zaprezentować Państwu raport okresowy za 2013 rok, który zawiera sprawozdanie z działalności Spółki POLMAN S.A. Przedstawię w nim wyniki finansowe, najważniejsze informacje dotyczące działalności Spółki wraz z dołączoną opinią i raportem biegłego rewidenta. Niniejszy dokument jest podsumowaniem działań i najważniejszych wydarzeń, które miały miejsce w minionym roku 2013.

Rok 2013 był dla POLMAN S.A. ważnym okresem, w którym nastąpiły istotne zmiany w zakresie działalności Spółki. Wszystkie działania Zarządu oraz kadry menedżerskiej skoncentrowały się na rozpoczęciu długofalowej restrukturyzacji profilu Spółki oraz jej modernizacji zarówno pod względem kadrowym i technicznym jak i biznesowym. W 2013 roku Spółka znalazła się w sytuacji, w której brak powzięcia konkretnych i stanowczych decyzji spowodowałby negatywny wpływ na przyszłość Spółki POLMAN. Podjęcie świadomych kroków w tej sytuacji było niezbędne.

W ramach działań restrukturyzacyjnych Spółka dokonała odpisów aktualizujących i wyceniła posiadane akcje w innych jednostkach zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości, powzięła decyzję o wygaszaniu działalności handlowej oraz sprzedaży udziałów Spółki powiązanej co nastąpiło w drugiej połowie 2013 roku i znacząco obciążyło wynik finansowy. Na wynik wpłynęły również inwestycje związane z rozwojem niedawno uruchomionych i nowych usług dla przemysłu zwiększających konkurencyjność Spółki POLMAN na rynku europejskim, m.in. zakup specjalistycznego sprzętu, szkolenia pracowników w kraju i zagranicą.

W wyniku podjętych działań restrukturyzacyjnych Spółka w 2013 roku w stosunku do roku 2012 osiągnęła wyższe przychody o kwotę 153 tysiące złotych z tytułu świadczenia usług dla przemysłu, przy jednoczesnym obniżeniu kosztów na poziomie 367 tysięcy złotych na wyniku ze sprzedaży. Świadczy to o właściwym kierunku podjętych przez Zarząd działań i pozwala na postawienie optymistycznych prognoz na rok 2014.

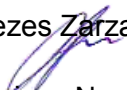
W roku 2014 Spółka będzie konsekwentnie realizować przyjętą strategię rozwoju. Niedawno otwarte działy Serwisu Przemysłowego pozyskały i zrealizowały już pierwsze zamówienia z kraju i zagranicy. Spółka pozyskała nowe referencje, które umożliwią jej poszerzenie bazy klientów.

Jestem przekonany, że koncentracja Zarządu na kluczowej działalności usługowej Spółki dzięki podjętym decyzjom dotyczącym restrukturyzacji profilu działalności zostanie odzwierciedlona w wynikach finansowych za rok 2014.

W imieniu Zarządu Spółki POLMAN pragnę podziękować wszystkim pracownikom i osobom blisko związanym ze Spółką za zaangażowanie w pracę i wspólne dążenie do podnoszenia jakości usług jak i budowania wizerunku POLMAN S.A. jako przyjaznego i rzetelnego partnera w biznesie.

Z wyrazami szacunku

Prezes Zarządu


Mariusz Nowak

II. WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (przeliczone na euro)

	w tys. zł		w tys. EUR	
	4 kwartały 2012 narastająco okres od 2013-01-01 do 2013-12-31	4 kwartały 2012 narastająco okres od 2012-01-01 do 2012-12-31	4 kwartały 2012 narastająco okres od 2013-01-01 do 2013-12-31	4 kwartały 2012 narastająco okres od 2012-01-01 do 2012-12-31
Przychody ze sprzedaży	8 429	8 568	2 032	2 096
Zysk (strata) ze sprzedaży	(962)	(1 190)	(232)	(291)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(1 204)	(12)	(290)	(3)
Zysk (strata) brutto	(2 271)	191	(548)	47
Zysk (strata) netto	(2 255)	194	(544)	47
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	779	1 623	188	397
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-249	-537	-60	-131
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	27	-1 227	7	-300
Przepływy pieniężne netto razem	557	-140	134	-34
Aktywa razem	7 976	10 060	1 923	2 461
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 160	958	521	234
Kapitał (fundusz) akcyjny	3 473	3 473	837	850
Kapitał własny	5 816	9 101	1 402	2 226
Liczba akcji	34 730 250	34 730 250	34 730 250	34 730 250
Zysk (strata) na jedną akcję (zł/EUR)	0,006	0,006	0,0014	0,0015
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	0,17	0,26	0,0409	0,0636

Warszawa, dnia 15.03.2013

Średni kurs EURO na 31.12.2012r. 4,0882 PLN

Średni kurs EURO na 31.12.2013r. 4,1472 PLN

III. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE POLMAN S.A. ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2013 DO 31 GRUDNIA 2013 ROKU

Nazwa jednostki: **POLMAN Spółka Akcyjna**
Siedziba: ul. Na Skraju 68, 02-197 Warszawa
Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy KRS
Nr KRS: 0000275470
Kapitał zakładowy: 3 473 025 zł
Przedmiot działalności: Przedmiotem aktywności spółki jest działalność w zakresie usług dla przemysłu a w tym: czyszczenia przemysłowego z wykorzystaniem zaawansowanych technologii (hydrodynamika) wraz z pracami wspierającymi, dotyczącymi utrzymania sprawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżących i okresowych konserwacji instalacji oraz wszelkich, pozostałych prac remontowo-naprawczych.

Czas trwania Spółki: Nieograniczony
Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2013 - 31.12.2013
tel./fax: +48 22 720 02 77
www.polman.pl
zarzad@polman.pl

ZARZĄD

W okresie roku obrachunkowego 2013 w skład Zarządu wchodził:

Mariusz Nowak - Prezes Zarządu
Piotr Krawczyk - Wiceprezes Zarządu

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

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

1. Wprowadzenie do badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę.

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania działalności przez Spółkę.

1.1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

POLMAN S.A. wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady ostrożności i ciągłości, w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości.

Środki trwałe o początkowej wartości poniżej 3 500 zł. odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania, albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane. Środki trwałe o wyższej wartości są umarzane metodą liniową przy uwzględnieniu stawek podatkowych.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w zł wyceniane są w wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przeliczone są na zł według kursu średniego NBP obowiązującego dla danej waluty.

Należności i zobowiązania, z wyjątkiem tych, które są skutkiem instrumentów finansowych, wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie zobowiązania wyrażone w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP.

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) wyceniane są w wartości nominalnej poniesionych kosztów (wydatków). Rozliczenia międzyokresowe bierne stanowią koszty tworzonych rezerw działalności operacyjnej i finansowej i są wyceniane na poziomie szacowanej ich wielkości.

Ze względu na specyfikę działalności POLMAN S.A. nie dokonuje zakupu podlegających magazynowaniu materiałów, poza materiałami biurowymi. Zakupy materiałów biurowych dokonywane są na bieżące potrzeby pracowników i podlegają zaliczeniu bezpośrednio w koszty. Towary są wyceniane w cenach zakupu. W magazynie prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa towarów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa są wyceniane według wartości nominalnych. Kapitał Akcyjny Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej do KRS. Kapitał Akcyjny wycenia się nie rzadziej niż na dzień jego zmiany w wartości nominalnej.

POLMAN S.A. prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej i kalkulacyjnej.

Wartość sprzedanych towarów w cenach zakupu prezentowana jest w rachunku zysków i strat. Przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty netto, tj. bez podatku VAT ze sprzedaży towarów oraz usług, ujmowane zgodnie z datą powstania przychodu.

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Wszystkie pozostałe szczegóły działalności gospodarczej POLMAN S.A. omówione zostały w Sprawozdaniu Finansowym Zarządu i w dodatkowych notach stanowiących Informację dodatkową.

2. Bilans za rok obrotowy 2013 na dzień 31.12.2013

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		31.12.2013	31.12.2012
1		2	3
A	Aktywa trwałe	5 716 841,79	6 395 940,98
I	Wartości niematerialne i prawne	80 169,97	779 961,41
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	80 169,97	779 961,41
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 771 153,49	1 770 673,21
1	Środki trwałe	4 745 795,77	1 747 815,49
a)	grunty (w tym prawo wiecz. Użytk. gruntu)	1 891 206,00	-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	738 835,05	-
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	1 253 754,88	987 629,40
d)	Środki transportu	720 614,84	499 747,86
e)	inne środki trwałe	141 385,00	260 438,23
2	Środki trwałe w budowie	25 357,72	22 857,72
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1	Od jednostek powiązanych	-	-
2	Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	48 160,00	3 841 857,36
1	Nieruchomości	-	2 644 609,36
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	48 160,00	1 197 248,00
a	w jednost. Powiązanych	-	1 078 200,00
b	w pozostałych jednostkach	48 160,00	119 048,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	817 358,33	3 449,00
1	Aktywa z odroczonej. pod. dochodowych	20 025,00	3 449,00
B	Aktywa obrotowe	2 258 661,95	3 664 513,72
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	400 871,76	601 934,84
1	Materiały, przedm. w użytkowaniu	-	-
2	Półprodukty, produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-

4	Towary	398 871,76	586 574,56
5	Zaliczki na dostawy	2 000,00	15 360,28
II	Należności krótkoterminowe	1 780 027,35	1 183 758,64
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	z tyt. dostaw, robót, usług w okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek	1 780 027,35	1 183 758,64
a)	z tyt. dostaw, robót, usług w okresie spłaty:	1 708 815,00	1 141 029,64
	- do 12 miesięcy	1 708 815,00	1 141 029,64
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow. i innych	-	1 679,00
c)	inne	32 251,45	41 050,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	38 960,66	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	34 444,63	1 126 209,40
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 444,63	1 126 209,40
a)	w jednostkach powiązanych	-	523 300,00
	- udziały lub akcje	-	523 300,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	11 000,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	11 000,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne	34 444,63	591 909,40
	środki w kasie i na rachunku	34 444,63	591 909,40
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 318,21	752 610,84
	Suma bilansowa	7 975 503,74	10 060 454,70

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		31.12. 2013	31.12. 2012
1		2	3
A	Kapitał (fundusz) własny	5 815 521,69	9 101 977,12
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 473 025,00	3 473 025,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	-	-
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	(416 500,00)	-
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 494 541,99	2 494 541,99
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny śr. trwałych	-	-
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	3 134 410,13	2 940 105,30
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII	Zysk (strata) netto	(2 869 955,43)	194 304,83
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 159 982,05	958 477,58
I	Rezerwy na zobowiązania	37 068,08	10 000,00
1	Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	182,00	10 000,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
3	Pozostałe rezerwy	36 886,08	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	36 886,08	-
II	Zobowiązania długoterminowe	795 729,79	224 880,14
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek	795 729,79	224 880,14
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	inne zobowiązania finansowe	795 729,79	-
c)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	224 880,14
d)	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 327 184,18	723 597,44
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek	1 327 184,18	723 597,44

a)	kredyty i pożyczki	288 833,03	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papier. wartościowych	-	-
c)	zobowiązania finansowe	361 333,79	189 071,00
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	431 104,02	268 142,18
	- do 12 miesięcy	431 104,02	268 142,18
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	200 767,12	218 654,95
h)	z tytułu wynagrodzeń	6 074,96	44 016,33
i)	inne	49 071,26	3 712,98
3	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
	Suma bilansowa	7 975 503,74	10 060 454,70

Warszawa, dn. 11.03.2014

3. Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie		Stan na	
		31.12.2013	31.12.2012
1		2	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi ,w tym :	8 429 122,80	8 567 685,31
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 822 999,93	7 669 984,99
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	606 122,87	897 700,32
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 391 617,34	9 757 786,72
I.	Amortyzacja	873 720,49	1 700 093,17
II.	Zużycie materiałów i energii	1 953 144,07	1 794 771,87
III.	Usługi obce	2 819 935,12	2 207 777,64
IV.	Podatki i opłaty	45 248,64	51 218,42
V.	Wynagrodzenia	2 361 338,56	2 557 251,01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	225 346,81	215 106,71
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	688 390,90	641 047,73
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	424 492,75	590 520,17
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(962 494,54)	- 1 190 101,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 024 672,24	1 430 830,16
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 000,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	372 867,68
III.	Inne przychody operacyjne	1 014 672,24	1 057 962,48
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 265 853,50	253 139,38
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	10 634,11
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1 265 853,50	242 505,27
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(1 203 675,80)	-12 410,63
G.	Przychody finansowe	70 443,74	276 648,36
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 025,96	1 741,16
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	41 909,56	60 000,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	106 800,00
V.	Inne	27 508,22	108 107,20
H.	Koszty finansowe	1 137 898,46	73 381,90

I.	Odsetki, w tym:	76 245,71	3 936,64
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	741 372,31	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	217 950,00	48 000,80
IV.	Inne	97 330,44	21 444,46
I.	Zysk(strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(2 271 130,52)	190 855,83
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk(strata) brutto (I+/-J)	(2 271 130,52)	190 855,83
L.	Podatek dochodowy	(16 394,00)	-3 449,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
N.	ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	(2 254 736,52)	194 304,83

Warszawa, dn. 11.03.2014

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		Kwota za rok	
		2013	2012
1		2	3
A.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	(2 254 736,52)	194 304,83
II.	Korekty razem:	3 033 718,93	1 428 736,20
1.	Amortyzacja	873 720,49	1 700 093,17
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-13 455,37
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	72 460,76	-
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	912 412,75	-10 634,11
5.	Zmiana stanu rezerw	27 068,08	9 929,00
6.	Zmiana stanu zapasów	201 063,08	21 832,34
7.	Zmiana stanu należności	-596 268,71	-107 399,76
8.	Zmiana stanu Zobow. krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów	152 490,92	-204 284,88
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	709 292,63	32 655,81
10.	Inne korekty	- 433 450,61	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	- 335 947,13	1 623 041,03
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	73 909,56	160 000,00
1.	Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych	10 000,00	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niematerialne i prawne	-	160 000,00
3.	Zbycie aktywów finansowych, z tego:	63 909,56	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	63 909,56	-
	- zbycie aktywów finansowych	63 909,56	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	322 728,47	696 829,19
1.	Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych	322 728,47	673 971,47
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	22 857,72
3.	Inne aktywa finansowe , w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-

	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-248 818,91	-536 829,19
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	816 000,00	50 000,00
1.	Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	816 000,00	50 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	788 698,73	1 276 537,34
1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	523 300,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	527 166,97	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	189 071,00	335 135,74
8.	Odsetki	72 460,76	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	418 101,60
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	27 301,27	-1 226 537,34
D.	Przepływy pieniężne netto (A.III+B.III+C.III)	- 557 464,77	-140 325,50
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 557 464,77	-140 325,50
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	591 909,40	732 234,90
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (D+F), w tym	34 444,63	591 909,40
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Warszawa, dn. 11.03.2014

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie		Kwota za rok	
		2013	2012
1		2	3
1	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 101 977,12	8 907 672,29
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
1.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO)po korektach błędów	9 101 977,12	8 907 672,29
I	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 473 025,00	3 473 025,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 473 025,00	3 473 025,00
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 początku okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie	416 500,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	416 500,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 494 541,99	2 494 541,99
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu:	0,00	
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- inne (amortyzacja budynków mieszkalnych)	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 494 541,99	2 494 541,99
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
	- wyceny prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
	- zbycia śr. trwałych, likwidacji, przeniesienia prawa własności,	0,00	0,00
	- różnica z tytułu wyceny aportu	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- zbycia śr. trwałych, likwidacji, przeniesienia prawa własności,	0,00	0,00

	- aktualizacja wartości środków trwałych	0,00	0,00
	- zbycia praw wieczyst. użytk. gruntów, przeniesienia prawa własn.	0,00	0,00
	- obniżenia wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 940 105,30	1 467 754,64
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	1 472 350,66
45	a) zwiększenie z tytułu:	194 304,83	1 472 350,66
46	-przeznaczenie zysku na zwiększenie kapitału rezerwowego	194 304,83	1 472 350,66
47	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 134 410,13	2 940 105,30
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 472 413,66
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	194 304,83	1 472 413,66
	- korekty błędów podstawowych	-615 218,91	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-420 914,08	1 472 413,66
	a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	194 304,83	1 472 413,66
	- przez. zysku za rok ubiegły na pokrycie nierozł. strat z lat ubieg.	0,00	0,00
	- przeznaczenie zysku za rok ubiegły na kapitał zapasowy	194 304,83	0,00
	- przeznaczenie zysku za rok ubiegły na kapitał rezerwowy	0,00	1 472 413,66
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-615 218,91	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	63,00
7.5	7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	63,00
	a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	63,00
	- pokrycie straty z zysku roku ubiegłego	0,00	63,00
	- przeznaczenie kapitału zapasowego na pokrycie straty	0,00	-64 397,46
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-64 397,46
8	Wynik netto	- 2 254 736,52	194 304,83
	a) zysk netto	0,00	194 304,83
	b) strata netto	- 2 254 736,52	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
	Kapitał(fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 815 521,69	9 101 979,12
73	Kapitał (fundusz)własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 815 521,69	9 101 979,12

Warszawa, dn. 11.03.2014

Informacje dodatkowe za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013 roku Spółki Polman SA z siedzibą w Warszawie, ul. Na Skraju 68 02-197 Warszawa.

B. Dodatkowe informacje

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Zmiany zostały zaprezentowane według poniższych informacji:

WNiP	nota nr 1
Środki trwałe	nota nr 2
Środki trwałe w budowie	nota nr 3
Inwestycje długoterminowe	nota nr 4

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość,

nota nr 2a

3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

Dane zostały zaprezentowane w notcie nr 2b.

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

Dane zostały zaprezentowane w notcie nr 2b.

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

Dane zostały zaprezentowane w notcie nr 11.

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Jednostka sporządziła zestawienie zmian w kapitale. Informacje na temat zmian dotyczących kapitałów zostały ujęte w zestawieniu zmian w kapitale.

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,



Dane zostały zaprezentowane w nocy nr 12.

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Dane zostały zaprezentowane w nocy nr 13.

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach, stan na koniec roku

Dane zostały zaprezentowane w nocy nr 9a.

10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Dane zostały zaprezentowane w nocy nr 14.

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Dane zostały zaprezentowane w nocy nr 10.

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Dane zostały zaprezentowane w nocy nr 15a.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;

Dane zostały zaprezentowane w nocy nr 16a.

2.

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Dane zostały zaprezentowane w nocy nr 17.

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

Nie dotyczy

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 8a.

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 25.

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 23.

6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Nie dotyczy.

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 26.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 27.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 22.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 22.

2a. Informacje na temat kursów przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 28.

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 29.

4. Informacje o:

1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Nie dotyczy

2) Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane:

Dane zostały zaprezentowane w notce nr 38.

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Dane zostały zaprezentowane w notce nr 30.

4) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 31.

5) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 32.

6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 43.

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi;

7) Wyjaśnienie różnic między zmianą stanu należności i zobowiązań wykazaną w rachunku przepływów pieniężnych oraz w bilansie.

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 29.

5.

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 33.

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 34.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 35.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 36.

6.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 37.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 38.

3) 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,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 39.

4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 39a.

5) Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

Nie dotyczy

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 40.

8. 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;

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 41.

9. 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.

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 42.

Sporządził :

Krzysztof Zalewski

Krzysztof Zalewski
data: 01-03-2014

Członkowie zarządu

PREZES ZARZĄDU

Mariusz Nowak

Wiceprezes Zarządu

Piotr Krawczyk

POLMAN S.A.

02-197 Warszawa, ul. Na Skraju 68
NIP 1180031958 REGON 012110950

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01 - 31.12.2013 r.

Spółka Polman SA

Nota Nr 1
Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Znak firmowy	Oprogramowanie	Inne	Zaliczki	Razem
	Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia			932 000,00	1 618 975,00			2 550 975,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
a	zakup							0,00
b	używane na podstawie umów najmu,							0,00
c	darowizna							0,00
d	zwiększenie wartości z okresu poprzedniego				200 000,00			200 000,00
e	przenieszenie wewnętrzne							0,00
f	inne							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	932 000,00	0,00	0,00	0,00	932 000,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	darowizna							0,00
d	zmniejszenie wartości z okresu poprzedniego							0,00
e	przenieszenie wewnętrzne			932 000,00				932 000,00
f	inne							0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	1 818 975,00	0,00	0,00	1 818 975,00
	Umorzenie							
5	Bilans otwarcia			100 000,00	1 671 013,59			1 771 013,59
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	67 791,44	0,00		67 791,44
a	amortyzacja za okres							0,00
b	przenieszenie wewnętrzne							0,00
c	amortyzacja za okres bieżący				67 791,44			67 791,44
d	inne							0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00		100 000,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c								0,00
d	aport							0,00
e	przenieszenie wewnętrzne			100 000,00				100 000,00
f	utrata wartości							0,00
g	inne							0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	1 738 805,03	0,00		1 738 805,03
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	832 000,00	(52 038,59)	0,00	0,00	779 961,41
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	80 169,97	0,00	0,00	80 169,97

strona 20

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013 r.

Spółka Polman SA

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2013r. do 31.12.2013r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	3 287 153,54	1 431 033,08	306 304,75	5 024 491,37
2	Zwiększenia	1 891 206,00	779 048,00	695 811,70	418 406,58	0,00	3 784 472,28
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie						0,00
c	zakup środków trwałych			108 523,44	209 155,03	0,00	317 678,47
d	leasing operacyjny			578 288,26	184 001,55		762 289,81
e	leasing finansowy				20 200,00		20 200,00
f	opłata wstępna leasingu finansowego				5 050,00		5 050,00
g	przenieszenie wewnątrzne	1 891 206,00	779 048,00	9 000,00			2 679 254,00
h	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	291 965,39	115 291,12	407 256,51
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	sprzedaż				291 965,39		291 965,39
c	likwidacja					115 291,12	115 291,12
d	aport						0,00
e	darowizny przekazane						0,00
f	przenieszenie wewnątrzne						0,00
g	pozostałe						0,00
4	Bilans zamknięcia	1 891 206,00	779 048,00	3 982 965,24	1 557 474,27	191 013,63	8 401 707,14

strona 21

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013 r.

Spółka Polman SA

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzzenie)						
1	Bilans otwarcia			2 299 524,14	931 285,22	45 866,52	3 276 675,88
2	Zwiększenia	0,00	40 212,95	429 686,22	(94 425,79)	3 762,11	379 235,49
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	amortyzacja za okres		14 568,31	499 837,47	241 093,04	15 763,56	771 262,38
c	korekta amortyzacji za lata poprzednie		0,00	(70 151,25)	(335 518,83)	(12 001,45)	(417 671,53)
d	przenieszenia wewnętrzne		25 644,64				25 644,64
e	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	sprzedaż				0,00		0,00
c	likwidacja						0,00
d	aport						0,00
e	darowizny przekazane						0,00
f	przenieszenia wewnętrzne						0,00
g	trwała utrata wartości						0,00
h	pozostałe						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	40 212,95	2 729 210,36	836 859,43	49 628,63	3 655 911,37
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	987 629,40	499 747,86	260 438,23	1 747 815,49
6	Wartość netto na koniec okresu	1 891 206,00	738 835,05	1 253 754,88	720 614,84	141 385,00	4 745 795,77

Nota nr 2a

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	nie dotyczy		
2	...		
3	...		
	RAZEM	0,00	0,00

strona 22

Spółka Polman SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013 r.

Nota nr 2b
Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	31.12.2013 leasing finansowy	31.12.2013 pozostałe	31.12.2012 leasing finansowy	31.12.2012 pozostałe
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny		69 536,25		75 330,94
4	Środki transportu	16 592,86	535 115,65	0,00	265 574,69
5	Inne środki trwałe				
	RAZEM	16 592,86	604 651,90	0,00	340 905,63

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze:		
a	w tym z tytułu leasingu	nie dotyczy	
2	Inne środki trwałe pozabilansowe		
	RAZEM	0,00	0,00

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

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	nie wystąpiło		
2	...		
3	...		

Spółka Polman SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota Nr 3**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie
w okresie od 1.01.2013 do 31.12.2013 r**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	22 857,72
2	Zwiększenia	2 500,00
a	poniesione nakłady inwestycyjne	2 500,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	
d		
3	Zmniejszenia	0,00
a	przekazanie na środki trwałe	
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	
f		
4	Bilans zamknięcia	25 357,72

strona 24



Spółka Polman SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01 - 31.12.2013 r.

Nota Nr 4

Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 1.01.2013 do 31.12.2013 r

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności długoterminowych
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	11 000,00
a	przeniesienie z krótkoterminowych pożyczek	11 000,00
b		
3	Zmniejszenia	0,00
a	przeniesienie do należności krótkoterminowych	0,00
b	splata	0,00
c		
4	Bilans zamknięcia	11 000,00

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe w okresie od 1.01.2013 do 31.12.2013 r

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	11 000,00
a	dokonanie odpisów aktualizujących	11 000,00
b	przesunięcia między należnościami	0,00
c		
3	Zmniejszenia	0,00
a	rozwiązanie odpisów	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00
c	przesunięcia między należnościami	0,00
d		
4	Bilans zamknięcia	11 000,00

Wartość netto na koniec okresu	0,00
---------------------------------------	------

Spółka Polman SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota nr 5

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia	2 644 609,36		1 197 248,00		3 841 857,36
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup/udzielenie pożyczki			0,00		0,00
b	darowizna			0,00		0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości			0,00		0,00
d	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji			0,00		0,00
e	przekwalifikowanie			0,00		0,00
3	Zmniejszenia	2 644 609,36	0,00	1 149 088,00	0,00	3 793 697,36
a	sprzedaż			1 139 138,00		1 139 138,00
b	likwidacja					0,00
c	trwała utrata wartości					0,00
d	przeniesienie na środki trwałe	2 644 609,36				2 644 609,36
e	wycena			9 950,00		9 950,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	48 160,00	0,00	48 160,00

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2013r. do 31.12.2013.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	1 197 248,00				1 197 248,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup/udzielenie pożyczki					0,00
b	darowizna					0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości					0,00
d	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
e	przekwalifikowanie					0,00
3	Zmniejszenia	1 149 088,00	0,00	0,00	0,00	1 149 088,00
a	sprzedaż	1 139 138,00				1 139 138,00
b	spłata pożyczki					0,00
c	likwidacja					0,00
d	trwała utrata wartości					0,00
e	przekwalifikowanie					0,00
f	przeszacowanie na koszty finansowe	9 950,00				9 950,00
4	Bilans zamknięcia	48 160,00	0,00	0,00	0,00	48 160,00

strona 26



Spółka Polman SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Udziały i akcje w jednostkach zależnych według stanu na 31.12.2013r.

[illegible]

Udziały i akcje w jednostkach współzależnych według stanu na 31.12.2013r.

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeznaczanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
nie dotyczy								
					0,00			

Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych według stanu na 31.12.2013r.

[illegible]

Udziały i akcje w pozostałych jednostkach według stanu na 31.12.2013r.

[illegible]

Spółka Polman SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota nr 6

Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2013r. do 31.12.2013r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	523 300,00		11 000,00		534 300,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup/udzielenie pożyczki					0,00
b	przyrost wartości rynkowej					0,00
c	należne odsetki					0,00
d	należne dyskonto					0,00
e	odwrócenie trwałej utraty wartości					0,00
f	przekwalifikowanie					0,00
3	Zmniejszenia	523 300,00	0,00	11 000,00	0,00	534 300,00
a	sprzedaż					0,00
b	spłata pożyczki					0,00
c	likwidacja					0,00
d	cofnięcie wyceny akcji własnych	106 800,00				106 800,00
e	przeniesienie na długoterminowe			11 000,00		11 000,00
f	przeniesienie wewnętrzne	416 500,00				416 500,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
	w jednostkach zależnych					0,00
	w jednostkach stowarzyszonych					0,00
	w jednostkach współzależnych					0,00
	w pozostałych podmiotach					0,00

strona 28

26

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Spółka Polman SA

Nota 6 cd

Specyfikacja umów pożyczek udzielonych

Lp.	Nazwa pożyczkobiorcy	Kwota umowna	Wartość należności na dzień 31.12.2013 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Zabezpieczenie spłaty
1	Widar Sp. z o.o.	10 000,00	0,00		0,00	brak
2	Business Maker Sp. z o.o.	1 000,00	0,00		0,00	brak
	RAZEM		0,00	0,00	0,00	X

strona 29

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Spółka Polman SA

Nota nr 7

Instrumenty finansowe - aktywa

Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	stan na dzień 31.12.2013r.	stan na dzień 31.12.2012r.
1.	Aktywa przeniesione do obrotu	48 160,00	1 141 448,00
a	akcje	48 160,00	186 448,00
b	udziały	0,00	955 000,00
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	11 000,00
a	Widar Sp. z o.o.	0,00	10 000,00
b	Business Maker Sp. z o.o.	0,00	1 000,00
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
a	nie dotyczy		
b			
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
a	nie dotyczy		
b			
5.	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej	0,00	0,00
a	dodatniej		
b	nie dotyczy		
	Razem	48 160,00	1 152 448,00

strona 30

26

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Spółka Polman SA

Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2013r.	wartość w cenie nabycia	wartość według wyceny bilansowej	różnica pomiędzy wartością w cenie nabycia a wyceną bilansową na 31.12.2013r.	zmiana wyceny w trakcie 2013 roku odniesiona w RZS	różnica pomiędzy wartością godziwą a wartością w cenie nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu		60 000,00	48 160,00	11 840,00	9 950,00	0,00	0,00
a	akcje	cena rynkowa	60 000,00	48 160,00	11 840,00	9 950,00	0,00	0,00
b								
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nie dotyczy							
b								
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nie dotyczy							
b								
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nie dotyczy							
b								
5.	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nie dotyczy							
b								
Razem			60 000,00	48 160,00	11 840,00	9 950,00	0,00	0,00

strona 31

Spółka Polman SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota Nr 8

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2013 r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1	0 - 90	0,00	0,00		0,00
2	90 - 180	0,00	0,00		0,00
3	180 - 360	0,00	0,00		0,00
4	powyżej 360	0,00	0,00		0,00
RAZEM w wartości brutto		0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące (wartość ujemna)					
RAZEM wartość bilansowa		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 8a

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 1.01.2013 do 31.12.2013r.

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

strona 32

24

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013 r.

Spółka Polman SA

Nota Nr 9
Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.			Stan na 31.12.2012r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:						
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-powyżej 12 miesięcy							
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:						
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 937 178,85	157 151,50	1 780 027,35	1 183 758,64	0,00	1 183 758,64
-do 12 miesięcy		1 826 416,74	117 601,50	1 708 815,24	1 141 029,64	0,00	1 141 029,64
-powyżej 12 miesięcy		1 826 416,74	117 601,50	1 708 815,24	1 141 029,64	0,00	1 141 029,64
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00		0,00	1 679,00	0,00	1 679,00
c	inne	71 801,45	39 550,00	32 251,45	41 050,00	0,00	41 050,00
d	dochodzone na drodze sądowej	38 960,66		38 960,66	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	1 937 178,85	157 151,50	1 780 027,35	1 183 758,64	0,00	1 183 758,64

strona 33

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013 r.

Spółka Polman SA

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Odpisy aktualizujące brutto	Odpisy aktualizujące netto
1	bieżące, z tego :	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych		0,00
b	od pozostałych jednostek		0,00
2	przetrimowane, z tego :	1 826 415,94	1 708 814,44
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	do 90 dni		0,00
	90-180		0,00
	180-360		0,00
	powyżej 360		0,00
b	od pozostałych jednostek	1 826 415,94	1 708 814,44
	do 30 dni	1 011 010,01	1 011 010,01
	30-90	485 328,97	485 328,97
	90-180	212 475,46	212 475,46
	180-360		0,00
	powyżej 360	117 601,50	117 601,50
	RAZEM	1 826 415,94	1 708 814,44

Nota nr 9a

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

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	Odpisy aktualizujące należności powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	117 601,50	0,00	0,00	0,00	117 601,50
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych					
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	117 601,50				117 601,50
c	przesunięcia między należnościami					0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w pozostałe przychody operacyjne					0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe					0,00
c	wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)					0,00
d	przesunięcia między należnościami					0,00
4	Bilans zamknięcia	117 601,50	0,00	0,00	0,00	117 601,50

strona 34

Spółka Polman SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota Nr 10

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	znak towarowy	797 333,33	0,00
2			
3			
4			
5			
6			
7			
RAZEM		797 333,33	0,00

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	41 772,01	752 610,84
-	Ubezpieczenia majątkowe i samochodowe	38 798,05	30 418,18
-	RMK Opłaty wstępnej leasingu	0,00	86 092,50
-	RMK usl. Hydrodynamiczne	0,00	549 795,72
-	aplikacja zarządzająca		38 887,64
-	zaliczka z tytułu reklamy		20 000,00
-	delegacje zagraniczne		16 293,75
-	prenumeraty	2 973,96	3 208,02
-	pozostałe RMK	0,00	7 915,03
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	1 546,20	0,00
-	kaucja gwarancyjna	1 546,20	
-			
-			
-			
RAZEM		43 318,21	752 610,84

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Spółka POLMAN SA

Nota Nr 11

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)					
Seria/ emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = ... 0,10 zł	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	uprzywilejowane	w zakresie głosowania	15 000 000	1 500 000,00	
Seria B	zwykłe		5 000 000	500 000,00	
Seria C	zwykłe		2 000 000	200 000,00	
Seria D	zwykłe		3 400 000	340 000,00	
Seria E	zwykłe		9 330 250	933 025,00	
Liczba akcji (udziałów) razem			34 730 250		
Kapitał razem				3 473 025,00	

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)

Akcjonariusz / Udziałowiec	Wartość akcji/ udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Piotr Krawczyk	1 700 000,00	48,95%	56,81%
Mariusz Nowak	580 000,00	16,70%	19,20%
Polman SA	173 000,00	4,98%	3,48%
Pozostali	1 020 025,00	29,37%	20,51%
Razem	3 473 025,00	100%	100%

strona 36

Spółka Polman SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota Nr 12***Proponowany podział wyniku finansowego***

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za 2013 rok	-2 254 736,52
korekty wyniku lat poprzednich	-615 218,91
nie podzielone wyniki za lata poprzednie	0,00
podział:	
pokrycia z kapitału rezerwowego	-2 869 955,43
wynik nie podzielony	0,00

Spółka Polman SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota Nr 13

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia			0,00
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
a				0,00
b				0,00
c				0,00
d				0,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
a				0,00
b				0,00
c				0,00
4	Wykorzystanie rezerw			0,00
5	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia		10 000,00	10 000,00
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	36 886,08	36 886,08
a	rezerwa na urlopy wypoczynkowe za lata poprzednie		36 886,08	36 886,08
b				0,00
c				0,00
d				0,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	10 000,00	10 000,00
a	koszty operacyjne		10 000,00	10 000,00
b				0,00
c				0,00
4	Wykorzystanie rezerw			0,00
5	Bilans zamknięcia	0,00	36 886,08	36 886,08
w tym rezerwy (według tytułów):				
	urlopy wypoczynkowe za lata poprzednie		36 886,08	36 886,08
				0,00
				0,00
				0,00

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013 r.

Spółka Polman SA

Nota nr 14

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia dnia bilansowego przewidzianym umową okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki								
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego								
d	inne								
2	Wobec pozostałych jednostek	351 333,79	526 832,15	268 897,64	0,00	189 071,00	224 880,14	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki								
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	351 333,79	526 832,15	268 897,64		189 071,00	224 880,14		
d	inne								
	RAZEM	351 333,79	526 832,15	268 897,64	0,00	189 071,00	224 880,14	0,00	0,00

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

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego (do zastosowania w przypadku istnienia wartości tej pozycji)

Lp.	plan w okresie:	wartość minimalna minimalnych opłat leasingowych	31.12.2013r.	31.12.2012r.	wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	31.12.2013r.	31.12.2012r.
do jednego roku		6 463,62	0,00	0,00	6 463,62	0,00	0,00
od roku do 3 lat		11 262,60	0,00	0,00	11 262,60	0,00	0,00
od 3 lat do 5 lat							
powyżej 5 lat							
Razem		17 726,22	0,00	0,00	17 726,22	0,00	0,00

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Lp.	Wiek w latach	wartość
1	bieżące, z tego :	385 345,70
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
b	wobec pozostałych jednostek	385 345,70
2	przeterminowane, z tego :	45 758,32
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
	30-90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
b	wobec pozostałych jednostek	45 758,32
	30-90 dni	25 249,12
	90-180	20 509,20
	180-360	
	powyżej 360	
	RAZEM	431 104,02

strona 39

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Spółka POLMAN SA

Nota 14 cd

Wykaz zobowiązań bilansowych

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2014 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1	Kredyt pod konto	PKO BP	1 149 000,00	288 833,03	288 833,33	0,00	stopa zmienna	posiadane nieruchomości
2								
	RAZEM			288 833,03	288 833,33	0,00		X

strona 40

24

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota 15

Instrumenty finansowe zabezpieczające

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań (§ 41.1 Rozporządzenia).

nie dotyczy

2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3 Rozporządzenia).

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do jej zającia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Zyski lub straty odroczone	
			Kwota	Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia).

Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny		Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji
Zwiększenia kapitału	Zmniejszenia kapitału		

Nota 15a

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

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywów z podaniem wartości)
1	kredyt obrotowy pod konto	288 833,03	2 250 000,00	grunty i budynki; weksle
2	inne zobowiązania finansowe	1 085 836,96	1 085 836,96	weksle
3	inne zobowiązania finansowe	20 507,21		cesja z polisy AC
4	RAZEM	1 395 177,20	3 335 836,96	X

strona 41

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota Nr 16

Inne rozliczenia międzyokresowe pasywa

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	Długoterminowe	0,00	0,00
	nie wystąpiły		
2	Krótkoterminowe	0,00	0,00
	nie wystąpiły		
	RAZEM	0,00	0,00

Nota Nr 16a

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2013r. kwota	Stan na 31.12.2012r. kwota
1	Zobowiązania warunkowe ogółem:	0,00	0,00
	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	gwarancji	0,00	
b	poręczeń	0,00	
c	weksli	0,00	
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów	0,00	
e	zabezpieczeń umów leasingowych	0,00	
f	inne	0,00	
	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	gwarancji	0,00	
b	poręczeń	0,00	
c	weksli	0,00	
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów	0,00	
e	zabezpieczeń umów leasingowych	0,00	
f	inne	0,00	

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013 r.

Nota Nr 17
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:		
	usługi	7 822 999,93	7 669 984,99
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:		
	towary	606 122,87	897 700,32
	RAZEM	8 429 122,80	8 567 685,31

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2012r.	1.01.-31.12.2013r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 822 999,93	7 669 984,99
	kraj	7 822 999,93	7 669 984,99
	eksport		
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	606 122,87	897 700,32
	kraj	603 326,78	897 700,32
	eksport	2 796,09	
	RAZEM	8 429 122,80	8 567 685,31

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota Nr 18

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 000,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	10 000,00	
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji		
2	Dotacje		
3	Pozostałe, w tym:	1 014 672,24	0,00
a	rozwiązanie rezerw pozostałych	10 000,00	
b	odszkodowanie	440,00	
c	sprzedaż maszy i urządzeń do leasingu	1 004 232,24	
d			
e			
f			
g			
h			
	RAZEM	1 024 672,24	0,00

Nota Nr 19

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
d	należności -		
e	zapasów		
f	innych aktywów-koszty szkody		
3	Pozostałe, w tym:	1 265 853,50	0,00
a	nabyte maszyny i urządzenia odsprzedane do leasingu	928 727,82	
b	odpis wyposażenia w użytkowaniu	106 291,12	
c	odpis z magazynu towarów zutilizowanych	24 233,80	
d	korekta ewidencji księgowej do satnu magazynowego - twoarów w magazynie	14 972,48	
e	spisanie w koszty brak udziałów	5 138,00	
f	spisanie należności przeterminowanych	1 393,66	
g	kary umowne	7 000,00	
h	koszty eksploatacyjne nieruchomości Kucze	9 465,05	
i	odpisy aktualizacyjne	165 401,50	
j	Pozostałe	3 230,07	
	RAZEM	1 265 853,50	0,00

strona 44

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota Nr 20
Przychody finansowe - odsetki za 2013 rok

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe				
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym				
2	Udzielone pożyczki				
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym				
3	Należności				
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym				
4	Środki pieniężne				
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	1 025,96			
5	Inne aktywa				
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym				
	RAZEM	1 025,96	0,00	0,00	0,00

Aktualizacja wartości inwestycji

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
1	Aktualizacja wartości inwestycji (zwiększenie wartości)	0,00	0,00
a			
b			
c			
2	Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych inwestycji	0,00	0,00
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych		
c	udzielone pożyczki		
d	inne aktywa finansowe		
	RAZEM	0,00	0,00

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
1	Rozwiązanie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
a			
b			
c			
2	Pozostałe, w tym:	27 508,22	0,00
a	odwrócenie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
b	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w tym:	27 508,22	
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z b.r.	18 103,51	
	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z b.r.	958,03	
	Pozostałe	8 446,68	
c			
	RAZEM	27 508,22	0,00

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota Nr 21
Koszty finansowe - odsetki za 2013 rok

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu				
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	76 245,71	0,00	0,00	0,00
	kredyty i pożyczki	2 409,74			
	dlużne papiery wartościowe				
	zobowiązania finansowe inne	72 460,76			
	zobowiązania z tytułu dostaw i usług				
	inne zobowiązania krótkoterminowe	1 375,21			
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	kredyty i pożyczki				
	dlużne papiery wartościowe				
	zobowiązania finansowe inne				
4	Inne pasywa				
	RAZEM	76 245,71	0,00	0,00	0,00

Aktualizacja wartości inwestycji

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
	Odpisy aktualizujące wartość inwestycji		
1	inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych		
c	papiery wartościowe		
d	udzielone pożyczki		
e	inne aktywa finansowe		
2	inwestycje krótkoterminowe	217 950,00	0,00
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych	111 150,00	
c	akcje własne	106 800,00	
d	udzielone pożyczki		
e	inne aktywa finansowe		
	RAZEM	217 950,00	0,00

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
a			
b			
c			
2	Pozostałe, w tym:	97 330,44	0,00
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności		
b	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	47 940,13	0,00
	dodatnie różnice kursowe nie zrealizowane z b.r		
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z b.r	47 940,13	
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych		
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych		
	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		
	ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		
c	pozostałe	34 209,25	
d	opłaty giełdowe	15 181,06	
	RAZEM	97 330,44	0,00

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota nr 22

Zyski i straty nadzwyczajne

Zyski nadzwyczajne

Lp	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
1	Losowe	0,00	0,00
a	nie wystąpiły		
b			
2	Pozostałe	0,00	0,00
a			
	RAZEM	0,00	0,00
	Zyski do opodatkowania (stanowiące przychody podlegające opodatkowaniu)		

Straty nadzwyczajne

Lp.	TYTUŁ	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
1	Losowe	0,00	0,00
a	nie wystąpiły		
b			
2	Pozostałe	0,00	0,00
a			
	RAZEM	0,00	0,00
	Straty do opodatkowania (stanowiące koszty uzyskania przychodów)		
	Podatek dochodowy na operacjach nadzwyczajnych (19% od różnicy: zyski do opodatkowania minus straty stanowiące koszty uzyskania przychodów)	0,00	0,00

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota nr 23
Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	(2 271 130,52)
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	976 561,02
	koszty operacyjne	388 650,63
a	amortyzacja nku	345 440,75
b	część kapitałowa od leasingu	
c	nie obowiązkowe składki członkowskie	1 667,00
d	rezerwy na premie i bonusy	36 886,08
e	PFRON	4 556,00
f	wydatki członków zarządu	100,80
g	koszt podatku VAT	
	pozostałe koszty operacyjne	334 375,93
a	utworzenie odpisów aktualizujących należności	165 401,75
b	kary umowne	7 000,00
c	pozostałe	161 974,18
	koszty finansowe	253 534,46
a	aktualizacja wartości inwestycji	217 950,00
b	pozostałe koszty finansowe	34 209,25
c	odsetki budżetowe	1 375,21
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	10 958,03
	przychody operacyjne	0,00
a	przychody z najmu	
b	przychody ze sprzedaży energii	
c		
	pozostałe przychody operacyjne	10 000,00
a	odwrócenie rezerwy	10 000,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	
c	rozwiązanie pozostałych rezerw	
d		
e		
	przychody finansowe	958,03
a	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	958,03
b	aktualizacja wartości inwestycji	
c	naliczone odsetki od należności	
d	dodatnie różnice kursowe z wyceny	
e	dywidendy	
f		
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00
a	zrealizowane różnice kursowe z lat poprzednich	
b	zapłacone odsetki od należności naliczone w latach ubiegłych	
c	zapłacone odsetki od zobowiązań naliczonych w latach ubiegłych	
d	przychody r.ub. opodatkowane w bieżącym okresie	
e	koszty dotyczące tych przychodów	
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(1 283 611,00)
6	Podatek dochodowy	0,00
7	Przypisy kontroli skarbowych	
8a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	(16 576,00)
8b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00
8c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego	182,00
9	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS	(16 394,00)

strona 48

24

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota Nr 24

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2013r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2012r.
		stan na 31.12.2012r.	stawka podatku		stan na 31.12.2012r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	105 392,93		20 025,00	18 153,00		3 449,00
a	różnica z tytułu leasingu operacyjnego	56 666,85	19%	10 767,00	18 153,00	19%	3 449,00
b	wycena aktywów finansowych	11 840,00	19%	2 250,00			0,00
c	rezerwa na niewykorzystane urlopy	36 886,08	19%	7 008,00			0,00
d			19%	0,00			0,00
e			19%	0,00			0,00
f			19%	0,00			0,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00
a			19%	0,00			0,00
b			19%	0,00			0,00
c			19%	0,00			0,00
d			19%	0,00			0,00
RAZEM		105 392,93	X	20 025,00	18 153,00	X	3 449,00
odpis aktualizujący wartość aktywa							
wartość netto aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie		20 025,00					3 449,00

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
1	Bilans otwarcia	3 449,00	
2	Zwiększenia	20 025,00	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	20 025,00	0,00
-	utworzenie aktywa		
-	utworzenie odpisu aktualizującego		
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
-	utworzenie aktywa		
-	utworzenie odpisu aktualizującego		
3	Zmniejszenia	3 449,00	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	3 449,00	0,00
-	rozwiązanie aktywa		
-	korekta z tytułu zmiany stawki		
-	rozwiązania odpisu aktualizującego		
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
-	rozwiązanie aktywa		
-	korekta z tytułu zmiany stawki		
-	rozwiązania odpisu aktualizującego		
4	Bilans zamknięcia	20 025,00	0,00

Uzasadnienie przyczyny dokonania odpisów aktualizujących wartość aktywa z tytułu podatku odroczonego oraz jego wysokości

Okresy rozliczanie strat podatkowych

nazwa	Kwota	przewidywany okres rozliczenia straty	maksymalny rok rozliczenia straty podatkowej
strata podatkowa za rok 2008			
strata podatkowa za rok 2009			
strata podatkowa za rok 2010			
- strata podatkowa za rok 2012	0,00		

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł dodatków różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2013r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2012r.
		stan na 31.12.2013r.	stawka podatku		stan na 31.12.2012r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	958,03		182,00			0,00
a	różnice kursowe niezrealizowane	958,03	19%	182,00	0,00	19%	0,00
b				0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
e				0,00			0,00
f				0,00			0,00
2	Odniesionych na kapitał własny			0,00			0,00
a				0,00			0,00
b				0,00			0,00
c				0,00			0,00
	RAZEM	X	X	182,00	X	X	0,00

Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego od 1.01.2013r. do 31.12.2013r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	182,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	182,00
-	utworzenie rezerwy	
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-	utworzenie rezerwy	
3	Zmniejszenia	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
-	rozwiązanie rezerwy	
-	korekta z tytułu zmiany stawki	
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-	rozwiązanie rezerwy	
-	korekta z tytułu zmiany stawki	
4	Bilans zamknięcia	182,00

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota nr 25

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

Nie dotyczy

Nota nr 26

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie	2 500,00
w tym:	
- odsetki skapitalizowane	0,00
- różnice kursowe skapitalizowane	0,00

Nota nr 27

Nakłady na niefinansowe aktywa

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska)

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	2 500,00	0,00
a	w tym na ochronę środowiska		

Nota nr 28

Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

Lp.	Tytuł	31.12.2013	31.12.2012
1	kurs EUR/PLN	4,1472	4,0882
2	kurs USD/PLN	3,1200	3,0996
3			
4			
5			

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

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota nr 29

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
Środki pieniężne			
1	Środki pieniężne w banku	0,00	0,00
2	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
3	Lokaty bankowe	0,00	0,00
4	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych			
1		0,00	0,00
2			
3			
4			
RAZEM		0,00	0,00

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
1.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji:		
	różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	0,00	0,00
	zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
	niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
	zrealizowane różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych		
	zrealizowane różnice kursowe z przewalutowania środków pieniężnych		
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
	odsetki zapłacone od kredytów		
	odsetki zapłacone od pożyczek		
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
	odsetki zapłacone od należności		
	dywidendy otrzymane		
	odsetki należne od udzielonych pożyczek		
	odsetki należne od kredytów i pożyczek		
	odsetki od środków pieniężnych		
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	0,00
	zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
	zysk (strata) ze zbycia inwestycji niefinansowych		
	aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych		
	aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych		
	zysk (strata) ze zbycia długoterminowych akcji i udziałów		
	zysk (strata) ze zbycia inwestycji krótkoterminowych		
	aktualizacja wartości inwestycji finansowych		
4.	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu		
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidendy		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
5.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych		
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych		
	korekta o zmianę stanu pożyczek		
	korekta o zmianę stanu kredytów		
	korekta o zmianę zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	korekta o zmianę zobowiązań z tytułu niewypłaconej dywidendy		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
6.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
7.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:		
	spisanie wyposażenia w użytkownikowi	914 120,54	0,00
	spisanie pożyczek udziałów w innych podmiotach - brak udziałów	106 291,12	
	korekta wyniku lat poprzednich z tytułu korekty RMK i amortyzacji	5 138,00	
		802 691,42	

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota nr 30

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Lp	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
	Pracownicy ogółem, z tego:	24
	zarząd	2
	administracja	4
	pozostali	18

Nota nr 31

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

Zarząd Spółki	148 800,00
Rada Nadzorcza	-

Nota nr 32

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Zarząd Spółki	0
Rada Nadzorcza	0

nie wystąpiły

Nota nr 33

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Przeniesiono z inwestycji znak towarowy do RMK aktywa.

Przeniesiono z inwestycji grunty i budynki z tytułu nie spełnienia definicji inwestycji.

Dokonano korekty wartości początkowej dla leasingów oraz ich umorzenia z podziałem na część odsetkowa i kapitałową

Odpisano RMK z tytułu usług hydrodynamicznych z powodu nie zrealizowania w terminie 24 miesięcy.

Nota nr 34

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

nie wystąpiły

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota nr 35

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku.

nie było zmian zasad rachunkowości

Nota nr 36

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Znak towarowy spółki POLMAN SA w kwocie 932 000 zł z wartości niematerialnych i prawnych przeniesiono na rozliczenia między okresowe - znak został wytworzony we własnym zakresie

Nota nr 37

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) Nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia
- b) Procentowy udział
- c) Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości
- d) Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby wspólnego przedsięwzięcia lub zakupu używanych
- e) Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych
- f) Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane
- g) Zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia

nie dotyczy

strona 54



Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota nr 38

Informacje o transakcjach z jednostkami powiazanymi:

[illegible]

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota nr 39

Informacje o wpływie wyceny udziałów i akcji w jednostkach stowarzyszonych i współzależnych metodą praw własności, które w sprawozdaniu finansowym wyceniono w inny sposób (art. 55 ust. 7 ustawy o rachunkowości)

Lp.	Nazwa jednostki	Wartość udziałów lub akcji w bilansie	Wartość udziałów i akcji wycenionych metodą praw własności	Wpływ na wynik za bieżący okres sprawozdawczy	Łączny wpływ wyceny na kapitały własne
	nie występuje				
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

strona 56

29

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Spółka POLMAN SA

Nota nr 39a

Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

[illegible]

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce, tego publikacji - w przypadku zwolnienia z obowiązku sporządzania sprawozdania finansowego na podstawie art. 56 ust 2 ustawy o rachunkowości

c) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

d) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna (podmiot sporządzający sprawozdanie bezpośrednio dominujący)

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczne - finansowe jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		Wartość aktywów trwałych		Przebieganie roczne zatrudnienie	
		Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
1	2	3	4	5	6	7	8
	nie występuje						

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Kapitał własny, z tego:		Kapitał podstawowy		Należne wpłaty na kapitał podstawowy		Udziały (akcje) własne	
		Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	nie występuje								

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny		Pozostałe kapitały rezerwowe		Zysk (strata) z lat ubiegłych	
		Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
	nie występuje								

strona 58

Spółka .POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota nr 40**Informacja na temat połączenia spółek***W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło**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,*

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

Spółka POLMAN SA

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01. - 31.12.2013r.

Nota nr 41*(W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności)*

Opis niepewności związanych z możliwością kontynuowania działalności, stwierdzenie, że taka niepewność występuje, wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać opis podejmowanych działań planowanych przez jednostkę mających na celu eliminację niepewności.

Spółka wykazuje stratę z działalności ze sprzedaży, która uległa zmniejszeniu w stosunku do roku poprzedniego. Pomimo osiągniętej straty Spółka jest wypłacalna i nadal zdolna do kontynuacji działalności. Przyczynami takiej oceny jest posiadanie majątku w postaci nieruchomości, podpisanie w trakcie 2013 roku nowych umów leasingowych na sprzęt niezbędny do kontynuacji działalności i rozszerzenia wachlarza świadczenia usług o usługi w zakresie katalizatorów, chłodni w gałęzi usługi przemysłowe. Sprawozdanie nie zawiera korekty związanej z niepewnością co do kontynuacji działalności gospodarczej.

Nota nr 42

W przypadku gdy inne informacje niż wyżej wymienione mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wyniku finansowego jednostki, należy ujawnić te informacje.

nie wystąpiły

Nota nr 43*Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,*

a) obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	10000 PLN
b) inne usługi poświadczające	0,00
c) usługi doradztwa podatkowego	0,00
d) pozostałe usługi	0,00

strona 60



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU POLMAN S.A.

ZA ROK OBROTOWY 2012

Warszawa, marzec 2013 r.

1. Podstawowe informacje o SpółceFirma Emitenta: **POLMAN Spółka Akcyjna**

Forma prawna: Spółka akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba i adres: ul. Na Skraju 68, 02-197 Warszawa

tel./fax +48 22 720 02 77

+48 22 868 40 13

+48 22 868 40 28

e-mail: zarzad@polman.pl
www.polman.pl

Numer KRS: 0000275470

REGON: 012110950

Numer NIP: 118-00-31-958

Kapitał zakładowy: 34 730 250 zł

Skład Zarządu Spółki

Mariusz Nowak Prezes Zarządu

Piotr Krawczyk Wiceprezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki

Jan Krynicki - Przewodniczący

Lidia Krawczyk - Członek

Olaf Krynicki - Członek

Teofil Nowak - Członek

Olaf Krynicki - Członek

Zbigniew Dobrowolski - Członek

Struktura akcjonariatu Spółki

Wyszczególnienie	Liczba posiadanych akcji	Liczba posiadanych głosów na WZA	% udział w ogólnej liczbie akcji	% udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Piotr Krawczyk	17 000 000	28 250 000	48,95	56,81
Mariusz Nowak	5 800 000	9 550 000	16,70	19,20
POLMAN S.A.	1 730 000	1 730 000	4,98	3,48
pozostali akcjonariusze	10 200 250	10 200 250	29,37	20,51
TOTAL:	34 730 250	49 730 250	100,00%	100,00%



2. Ogólny zarys działalności Spółki

POLMAN S.A. jest firmą, działającą na rynku od 1986 roku.

W styczniu 2008 roku, Spółka zadebiutowała na rynku NewConnect, Giełdy Papierów Wartościowych (GPW) w Warszawie.

Główne obszary działalności Spółki stanowią:

- Serwis Przemysłowy, na który składają się m.in.: czyszczenie przemysłowe z wykorzystaniem zaawansowanych technologii (hydrodynamika), serwis chłodzi kominowych i wentylatorowych, zabezpieczenia antykorozyjne, czyszczenie chemiczne, podciśnieniowy załadunek i transport substancji ciekłych i stałych wraz z pracami wspierającymi, dotyczącymi utrzymania sprawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżących i okresowych konserwacji instalacji oraz wszelkich, pozostałych prac remontowo-naprawczych,
- Dystrybucja i serwis maszyn, urządzeń oraz sprzedaż, środków chemicznych służących do utrzymania czystości,
- Prace porządkowe w zakresie bieżącego utrzymania czystości obiektów, terenów otwartych oraz innych powierzchni.

Rok 2013 był dla POLMAN S.A. okresem wzmożonej pracy i kontynuacją rozpoczętych prac w 2012 roku nad rozwojem usług Serwisu Przemysłowego oraz poszerzeniem ich zakresu. Spółka rozwijając swoją działalność stara się oferować maksymalnie kompleksowe usługi dla przemysłu, ponieważ takie zachowanie stawia ją o poziom wyżej od konkurencji.

Otwarcie sekcji serwisu chłodzi kominowych i wentylatorowych obciążało firmę finansowo zważywszy na koszty zatrudnienia specjalistów, sprzętu i promocję nowej usługi. Jednakże POLMAN S.A. z powodzeniem kontynuuje rozpoczęte w 2012 roku świadczenie usług związanych z projektami w zakresie serwisu chłodzi dowodząc, że zadowolenie klienta jest dla niej priorytetem.

W roku 2013 Spółka poczyniła zakupy inwestycyjne związane z powiększeniem parku maszynowego zakupując dodatkowy sprzęt specjalistyczny niezbędny do świadczenia nowych usług w obszarze katalizatorów, chłodzi m.in. urządzenia o bardzo dużej wydajności do transportu i załadunku odpadów i produktów powstałych w wyniku czyszczenia, zestawów sprzętu i wyposażenia do prac w warunkach beztlenowych w przestrzeniach zamkniętych do świadczenia usług dotyczących katalizatorów. Prowadzone prace inwestycyjne nie tylko w park maszynowy, ale także w kadre i ich szkolenia pozwoli na kontynuację polityki reform, które mają na celu między innymi zmniejszanie udziału usług firm obcych w projektach realizowanych przez POLMAN S.A.

Spółka realizowała także projekt dofinansowany ze środków UE „Paszport do eksportu”, którego zakończenie nastąpi pod koniec marca 2014. Realizując projekt „Paszport na eksport” Spółka Polman pozyskała kilku klientów na rynku rosyjskim zainteresowanych bliską współpracą. O konkretnych przedsięwzięciach w tym kierunku będzie informowała raportami bieżącymi.



Rok 2013 zakończył się dla Spółki POLMAN S.A. stratą netto na poziomie 2.254 tysiące złotych.

Powyższa strata była wynikiem działań Zarządu, które miały na celu rozpoczęcie restrukturyzacji profilu Spółki i jej modernizacji zarówno pod względem kadrowym, technicznym jak i biznesowym.

W ciągu 2013 roku Spółka prowadziła prace związane z modernizacją zasobów w zakresie zarówno parku maszynowego oraz zasobów ludzkich, rozszerzając zakres działań poza terytorium Polski, a na terenie Unii Europejskiej. Rozszerzenie obszaru dla pozyskania dodatkowego sprzętu oraz ludzi związane było z dodatkowymi kosztami jakie Spółka była zobowiązana ponieść, a dotyczyły one między innymi kosztów szkoleń dla pracowników z Polski i z terenu Unii Europejskiej (obszar poza Polską), zakupu sprzętu specjalistycznego, niezbędnych wyjazdów związanych z organizacją i pozyskaniem zasobów ludzkich poza granicami Polski.

Spółka w związku z prowadzonymi pracami w zakresie rozszerzenia wachlarza świadczonych usług kontynuowała prace nad patentem europejskim, które to prace związane są z zaprojektowaniem i wdrożeniem nowoczesnych technologii w dziedzinie katalizatorów.

Uzyskanie patentów związane jest z zorganizowaniem szeregu prac począwszy od pomysłu, prac projektowych poprzez wyprodukowanie prototypów, w tym znalezienie firm produkcyjnych w tym zakresie, przeprowadzenie testów laboratoryjnych, testów pod względem technicznym (Spółka nawiązała współpracę z dwiema uczelniami w Polsce) aż do zgromadzenia całej dokumentacji i wystąpienia o uzyskanie patentu na poziomie Unii Europejskiej. Cały proces może trwać nawet kilka lat.

Wszelkie działania Spółki w roku 2013 skupiały się na wyjściu z rynku polskiego i rozszerzeniu działalności na rynek europejski oraz rynek poza Unią Europejską, w tym rynek rosyjski. Dlatego też Spółka w obliczu kryzysu gospodarczego podjęła decyzję o restrukturyzacji Spółki, która polegała między innymi na wygaszaniu działalności handlowej oraz sprzedaży udziałów Spółki powiązanej, co nastąpiło w drugiej połowie 2013 roku.

W ramach działań restrukturyzacyjnych Spółka dokonała odpisów aktualizujących i wyceniła posiadane akcje w innych jednostkach zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości, co doprowadziło w efekcie końcowym do powiększenia osiągniętej straty z działalności Spółki. Wycena jaką dokonała Spółka dotyczy zrównania danych liczbowych do realiów rynku – wartości rynkowej. Jako przykład należy podać sprzedaż udziałów Spółki Widar ze stratą na poziomie 734 tysiące złotych, korekta wyceny posiadanych akcji na poziomie 218 tysiące złotych, odpisy aktualizujące wartość należności na poziomie 118 tysiące złotych.

Powiększenie straty wynika w sposób bezpośredni z opisanych wyżej kosztów finansowych oraz z dokonanych odpisów aktualizujących. Dodatkowo Spółka obciążyła wynik kosztami związanymi z opłatami wstępnymi od pozyskanego dodatkowego parku maszynowego.

W wyniku podjętych działań restrukturyzacyjnych Spółka w 2013 roku w stosunku do roku 2012 osiągnęła wyższe przychody o kwotę 153 tysiące złotych z tytułu świadczenia



usług dla przemysłu, przy jednoczesnym obniżeniu kosztów na poziomie 367 tysięcy złotych na wyniku ze sprzedaży.

3. Bieżąca działalność Spółki

DZIAŁ SERWISU PRZEMYSŁOWEGO

Dział Serwisu Przemysłowego świadczy usługi czyszczenia z wykorzystaniem zaawansowanych technologii, jakimi jest technologia wysokich ciśnień (hydrodynamika), wykonuje serwis chłodzi kominowych i wentylatorowych, wszelkie prace wspierające, dotyczące utrzymania sprawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżących i okresowych konserwacji instalacji oraz wszelkich, pozostałych prac remontowo-naprawczych operuje w obszarze wysokospecjalistycznych usług kierowanych do precyzyjnie wytypowanych grup klientów.

W związku ze swoją specyfiką, sezonowością oraz koniecznością przygotowywania kontraktów w procesie wielomiesięcznych negocjacji i konsultacji technicznych z potencjalnymi klientami, realizowane usługi kontraktowane są ze znacznym wyprzedzeniem.

Niezmienne dobra pozycja POLMAN S.A. oraz port folio obsługiwanych klientów pozwoliła na osiągnięcie w roku 2013 przychodów z tego przedmiotu aktywności na poziomie wyższym niż w roku poprzednim. Osiągnięte przychody ze sprzedaży pozwalają na kontynuowanie działań Serwisu Przemysłowego zmierzających w stronę rozwoju i zwiększania rentowności.

Dział Serwisu Przemysłowego stanowi dla Spółki stabilną podstawę działalności o zadawalającej rentowności, generując przychody przy zachowaniu umiarkowanego poziomu kosztów w strukturze zatrudnienia. Najważniejsze jest bowiem „know how” i doświadczenie, które są jedną z najmocniejszych stron tego działu POLMAN S.A.

Zgodnie z przyjętą strategią, Zarząd podtrzymuje zaangażowanie w zakresie dalszego rozwoju działu świadczonych usług czyszczenia przemysłowego, co doprowadziło do rozpoczęcia oraz oczekiwania na realizację pod względem operacyjnym sprzedaży usług poza terytorium Polski na terenie Unii Europejskiej i poza nią.

POLMAN S.A. dysponuje stabilną i doświadczoną kadrą pracowników działu Serwis Przemysłowy, która doskonale radzi sobie z pracami wykorzystując dotychczasowe jak i nowo zakupione urządzenia.

W wyniku podejmowanych działań Spółka Polman pozyskała w trakcie 2013 roku kilkunastu nowych klientów.

USŁUGI PORZĄDKOWE

W roku bilansowym 2013 Spółka nie koncentrowała się na pozyskiwaniu nowych kontraktów w tym segmencie usług.

W związku z utrzymującym się spadkiem rentowności z usług tego rodzaju, konkurencją małych firm sprzątających oraz utworzeniem przez duże obiekty handlowe własnych firm sprzątających w roku 2013 Spółka kontynuowała realizację zawartych kontraktów z branży usług porządkowych, które z powodu istniejącej konkurencji małych firm i zmianami organizacyjnymi zachodzącymi u kontrahentów wskazują na tendencję powolnego wygaszania usług porządkowych przez Spółkę Polman.

Zarząd Spółki widząc tendencję spadkową w zakresie świadczenia usług w wyniku podejmowanych działań uzyskał zlecenie na stałą obsługę dwóch dużych centrów dystrybucji towarów w zakresie usług porządkowych.

DZIAŁ HANDEL

Sprzedaż, dystrybucja i serwis maszyn, urządzeń oraz środków chemicznych służących do utrzymania czystości, w okresie roku 2013 spadła w porównaniu do analogicznego okresu roku 2012. Osiągnięte wyniki wskazują na słuszną decyzję zarządu Spółki o wycofaniu się z tej dziedziny przez Spółkę, w celu skupienia się na rozwoju usług przemysłowych.

Zarząd podjął decyzję o znalezieniu nabywcy dla działalności handlowej, która zawiera towary na magazynie, port folio dotychczasowych klientów.

4. Sytuacja kadrowa Spółki POLMAN S.A.

Zarząd Spółki w składzie:

Mariusz Nowak – Prezes Zarządu

Piotr Krawczyk – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza w składzie:

Jan Krynicki – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Lidia Krawczyk – Członek Rady Nadzorczej

Olaf Krynicki – Członek Rady Nadzorczej

Teofil Nowak – Członek Rady Nadzorczej

Zbigniew Dobrowolski – Członek Rady Nadzorczej

Średnie zatrudnienie w Spółce POLMAN S.A. w 2013 roku było na poziomie 24.
Sytuacja kadrowa jest stabilna.

5. Sytuacja finansowa Spółki:

Za rok obrotowy 2013 POLMAN S.A. wykazał stratę netto w kwocie (2.254.736,52 zł).
Uzyskana strata wystąpiła przy przychodach netto w wysokości **8 429 122,80 zł**.



Zarząd POLMAN S.A. przedstawi Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosek o:
- Przyjęcie bilansu za rok 2013 wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę 7 975 503,74 zł.

Bezpośrednią przyczyną osiągniętej straty była przeprowadzona restrukturyzacja Spółki polegająca na sprzedaży udziałów Spółki powiązanej Widar ze stratą na poziomie 746 tysięcy złotych.

Odwróceniem wyceny i wyceną posiadanych akcji podmiotów zewnętrznych i akcji własnych ze skutkiem 218 tysięcy złotych w części koszty finansowe RZiS oraz wyceną należności na poziomie 118 tysięcy złotych w części pozostałe koszty operacyjne.

Wynik na działalności ze sprzedaży został obciążony dodatkowo kosztami opłat wstępnych od poszerzonego parku maszynowego (specjalistycznego i nowoczesnego) na poziomie 165 tysięcy złotych.

Opisane wyżej pozycje spowodowały obniżenie wyniku o kwotę na poziomie 1.247 tysięcy złotych.

6. Środki trwałe i majątek obrotowy Spółki

Na dzień 31.12.2013 r. wartość aktywów trwałych wynosiła **5 761 841 ,79 zł.**

Na wartość aktywów trwałych składają się głównie rzeczowe aktywa trwałe (4 745 795,77 zł) w postaci gruntów oraz urządzeń technicznych i środków transportu.

Majątek obrotowy stanowią głównie zapasy towarów w kwocie **400 871,76 zł** oraz należności z tytułu dostaw i usług w wysokości **1 708 815,24 zł.**

7. Kapitał i inne fundusze Spółki

Kapitał własny Spółki w dniu 31.12.2013 r. wynosił **5 815 521,69 zł.**

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31.12.2013 r. wynosił **3 473 025 zł.**

Akcje własne (wartość ujemna) **(416.500 zł)**

Kapitał Zapasowy Spółki na dzień 31.12.2013 r. wynosił **2 494 541,99 zł.**

Kapitał Rezerwowy Spółki na dzień 31.12.2013 r. wynosił **3.134.410,13 zł.**

Strata netto za 2013 r. i korekta wynik lat poprzednich wynosi **2 869 955,43 zł.**

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2013 r. wyniosły **795 729,79 zł.**

Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły na dzień 31.12.2013 r. **1 327 184,18 zł.**

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń **6 074,96 zł.**

8. Informacja dotycząca zobowiązań podatkowych Spółki

Kwota zobowiązań bieżących z tytułu podatków i pozostałych do budżetu wynosiła
431 104,02 zł.

Spółka nie wykazuje zaległości podatkowych.

9. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki

Spółka w najbliższym roku obrotowym będzie koncentrować się na zwiększeniu ilości, rodzaju oraz rentowności pozyskiwanych usług.

Dział Serwisu Przemysłowego jest podstawowym źródłem przychodu Spółki. Zarząd będzie kontynuował rozszerzanie o nowe rynki zbytu dla zakończonych wprowadzaniem nowego rodzaju świadczonych usług jakim jest serwis katalizatorów skierowaną do jeszcze bardziej wyspecjalizowanych klientów, niż samego czyszczenia przemysłowego.

Zarząd będzie nadal kontynuował dalsze prace związane z uzyskaniem patentu na skalę europejską w zakresie nowoczesnych technologii dotyczących katalizatorów.

Zdaniem Zarządu, wypracowanym w oparciu o istniejącą sytuację na rynku europejskim i rosyjskim oraz w związku z rozpoczęciem realizacji w trakcie 2013 roku poważnych projektów z zakresu chłodni kominowych i wentylatorowych oraz rozpoczęciem realizacji pod koniec 2013 roku serwisu katalizatorów wraz z utrzymaniem przychodu z usług czyszczenia hydrodynamicznego może zaowocować finansowym sukcesem w trakcie roku 2014.

Usługi Porządkowe, z uwagi na niską rentowność oraz bardzo dużą konkurencję na rynku są kontynuowane prace w zakresie stopniowego zaprzestania świadczenia usług w branży usług porządkowych. Jednakże Zarząd bierze pod uwagę możliwość zaistnienia pozytywnych zdarzeń na rynku usług porządkowych, w których ta decyzja ulegnie zmianie.

Dział Handel będzie zajmował się dotychczasową sprzedażą maszyn i środków chemicznych do utrzymania czystości do czasu znalezienia nabywcy dla tej części działalności Spółki.

Realizując projekt dofinansowanego ze środków UE pt.: „Paszport do eksportu” Spółka planuje ekspansję na rynki wschodnie. Jest to jednak proces długotrwały m.in. z uwagi na procedury administracyjne czy panujące na rynkach wschodnich, nie zawsze korzystne, warunki realizacji kontraktów. W roku 2014 Spółka planuje rozpocząć świadczenie usług w branży przetwórstwa ropy naftowej i gazu, mając nadzieję na dalszy rozwój na rynkach wschodnich na których należy zbudować markę oraz pozycję od początku, z uwagi na nowe rynki.

Zakończenie projektu przypada na marzec 2014 roku.

10. Czynniki ryzyka

Do głównych czynników ryzyka w środowisku aktywności gospodarczej prowadzonej przez POLMAN S.A. należą:

a) Ryzyko skali prowadzonej działalności

Emitent w przyjętej strategii rozwoju założył wzrost skali prowadzonej działalności. Wymusiło to konieczność zmian w wewnętrznej organizacji Spółki oraz delegowanie uprawnień, które do tej pory leżały wyłącznie w gestii Zarządu. Może to doprowadzić do sytuacji, w której Zarząd Emitenta będzie miał trudności w kierowaniu Spółką, a w skrajnym przypadku wpłynie w sposób negatywny na działalność Emitenta oraz osiągnięte przez niego wyniki finansowe.

Dla zminimalizowania tych ryzyk Emitent pracuje nad systemami długoterminowej motywacji oraz wdrażaniem katalogu kompetencji w oparciu o sprecyzowane standardy pracy. Podczas prowadzenia procesów rekrutacyjnych na stanowiska kierownicze duże znaczenie przykładają do udokumentowanego doświadczenia kandydatów w zarządzaniu i ich sprawdzenie w pierwszych okresach pracy.

b) Ryzyko prawne

Jednym z istotnych zagrożeń dla Emitenta jest w dalszym ciągu niestabilność polskiego systemu prawnego. Częste zmiany przepisów odnoszących się do prowadzenia działalności gospodarczej, a także systemu podatkowego utrudniają stabilne prowadzenie działalności przez Emitenta. W skrajnym przypadku ryzyko prawne (na przykład poprzez niekorzystne zmiany przepisów podatkowych) może doprowadzić do nieopłacalności prowadzonych działalności. Brak stabilności systemu prawnego z jednej strony utrudnia planowanie skutków obecnie podejmowanych działań, a z drugiej może w przyszłości wpłynąć w sposób pośredni lub bezpośredni na poziom kosztów ponoszonych przez Emitenta.

Zmniejszenie tego ryzyka Emitent uzyskuje poprzez bieżące śledzenie zapowiadanych zmian w prawie.

c) Ryzyko płynności finansowej

Ponoszenie nakładów na rozwój przedsiębiorstwa jest często odległe od momentu uzyskania pierwszych przychodów z tego tytułu. Do głównych przyczyn oddalenia przychodów w czasie zaliczyć należy długi okres zwrotu inwestycji w służby sprzedaży w segmencie B2B. W związku z tym w przypadku nadmiernego zaangażowania w zbyt wiele projektów istnieje ryzyko wystąpienia problemów z bieżącą płynnością, co mogłoby doprowadzić do trudności w terminowym wywiązywaniu się Emitenta ze zobowiązań finansowych.



Emitent w celu ograniczenia tego ryzyka monitoruje koszty realizowanych jednocześnie projektów rozwojowych pod kontem zachowania płynności finansowej, a także utrzymuje bieżącą rezerwę finansową na wypadek przejściowego braku płynności.

d) Ryzyko związane z brakiem wykwalifikowanej kadry pracowniczej

Wysokospecjalistyczne usługi działu Serwisu Przemysłowego wymagają wykwalifikowanej kadry o wieloletnim doświadczeniu i kontaktach w branży B2B. Podniesienie poziomu wynagrodzeń, może prowadzić do wzrostu kosztów działalności. Przy niezmiennym poziomie przychodów ze sprzedaży będzie to skutkowało pogorszeniem sytuacji finansowej Emitenta. W wypadku rozwoju skali działalności trudność może stanowić również pozyskanie nowych pracowników.

W celu pozyskania cennych dla przedsiębiorstwa pracowników Emitent prowadzi permanentną procedurę rekrutacji pracowników posiadających odpowiednie kwalifikacje.

Spółka w trakcie 2013 roku rozszerzyła obszar poszukiwania pracowników wyspecjalizowanych lub gotowych podjąć pracę i trud związany ze szkoleniami specjalistycznymi na rynkach europejskich poza obszarem Polski.

Organizacją procesu rekrutacji zajmuje się dział personalny.

e) Ryzyko związane z działalnością konkurencji

Spółka działa w branży usług specjalistycznych charakteryzującej się intensywną konkurencją ze strony podmiotów o zasięgu krajowym, jak i zagranicznym. Nasilenie się konkurencji, zwłaszcza ze strony podmiotów korzystających z dostępu do efektywnego finansowania, może skutkować ograniczeniem działalności Emitenta oraz pogorszeniem sytuacji finansowej.

Potencjalne procesy konsolidacyjne na rynku usług hydrodynamicznych mogą prowadzić do powstania silniejszych podmiotów konkurencyjnych oraz spowodować osłabienie pozycji konkurencyjnej Emitenta.

Emitent zabiega o utrzymanie najwyższych standardów świadczonych usług oraz realizuje zaplanowane działania marketingowe i wizerunkowe umacniając własną pozycję rynkową. Utrzymane również zostały wysokie standardy budowania relacji B2B.

f) Ryzyko związane z koniunkturą gospodarczą

Sytuacja ogólnogospodarcza w Polsce wyrażająca się w poziomie wskaźników makroekonomicznych ma istotny wpływ na kondycję i rozwój kluczowych rynków na których działa Emitent oraz istotnie wpływa na działalność i wyniki Emitenta. Do takich czynników makroekonomicznych można zaliczyć: poziom i dynamikę wzrostu PKB, poziom nakładów inwestycyjnych w przedsiębiorstwach, inflację oraz poziom stóp procentowych. Pogorszenie sytuacji makroekonomicznej może mieć istotny negatywny wpływ na popyt



na oferowane przez Emitenta produkty i usługi. Rozwój lub utrzymywanie się obserwowanego obecnie spowolnienia gospodarczego wywiera negatywny wpływ na wyniki i kondycję finansową Emitenta oraz może skutkować w sposób bezpośredni ograniczeniem perspektyw rozwoju.

g) Ryzyko niekorzystnych zmian kursu walutowego

Głównym rynkiem zbytu jest dla Emitenta rynek krajowy. Jednakże zmiany kursu złotego względem innych walut mogą skutkować zmianami cen materiałów oraz towarów nabywanych przez Emitenta co może negatywnie wpływać na poziom realizowanych marż oraz wyniki finansowe i sytuację finansową Emitenta.

Część zakupów jest jednak realizowana w walutach obcych, zatem niekorzystna zmiana kursów walutowych może przekładać się na wzrost kosztów działalności spółki. Wahania kursów walut względem złotego mogą mieć negatywny wpływ na wyniki i działalność Emitenta.

h) Ryzyko niewypłacalności odbiorców

Pogorszenie warunków finansowania oraz warunków prowadzenia działalności klientów Spółki wytworzyło ryzyko powstania zatorów płatniczych oraz wzrostu poziomu należności Emitenta oraz pogorszenia jakości należności wykazywanych w sprawozdaniach finansowych Emitenta. Występujące ryzyko niewypłacalności odbiorców wpłynęło w 2013 roku na sytuację finansową Emitenta oraz może nadal negatywnie wpływać na sytuację finansową Emitenta.

OŚWIADCZENIE

Zarząd Spółki POLMAN S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową POLMAN S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Warszawa, dnia 19.03.2014 rok

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Mariusz Nowak

Piotr Krawczyk

POLMAN S.A.
02-197 Warszawa, ul. Na Skraju 68
NIP 118-00-31-958
Regon 012110950

OŚWIADCZENIE

Zarząd Spółki POLMAN S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego za 2013 rok, Czesława Zalewska Biuro Księgowe, z siedzibą w Warszawie przy ul. Aluzyjnej 25E, wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr ewidencyjnym 3186, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegły rewident dokonujący badania tego sprawozdania, spełnił warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

Warszawa, dnia 19.03.2014 rok

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Mariusz Nowak

Piotr Krawczyk

POLMAN S.A.
02-197 Warszawa, ul. Na Skraju 68
NIP 118-00-31-958
Regon 012110950

IV. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ POLMAN S.A. ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ PRZESTRZEGANIA ZASAD DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA RYNKU NEWCONNECT

Lp.	ZASADA	KOMENTARZ EMITENTA ZA OKRES ROKU 2012
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i zużyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady, z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. Takie działania nie są również przewidziane na najbliższy rok.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady.
3.6	dokumenty korporacyjne spółki	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.7	zarys planów strategicznych spółki	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.

	na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),	
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.11	skreślony	
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.15	Skreślony	
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady.
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem.	Nie dotyczy.
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy.	Nie dotyczy.
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy.	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta.	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.

	miesiący.	
3.22	Skreślony	
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady. Strona jest prowadzona w języku polskim.
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady uznając zamieszczanie istotnych zdarzeń z życia Spółki na korporacyjnej stronie internetowej za wystarczające.
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	Nie dotyczy.
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	Nie dotyczy.
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji	Nie dotyczy.

	niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy	
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:	
9.1	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady.
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady. Jak również nie planuje organizować tego typu spotkań. Spółka zamierza brać udział w spotkaniach organizowanych przez organizacje rynku kapitałowego.
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej	Nie dotyczy.
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z	Nie dotyczy.

	organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych	
14	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia	Nie dotyczy.
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy	Nie dotyczy.
16	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca.	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady, ponieważ nie publikuje raportów miesięcznych. Publikacja raportów kwartalnych pozwala na wystarczający przekaz informacji istotnych dla inwestorów.
16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu ("Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect") emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
17	skreślony	

Prezes Zarządu

Mariusz Nowak

Wiceprezes Zarządu

Piotr Krawczyk

NOTATKI AKCJONARIUSZA

[illegible]