

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 ROK

PRO-LOG S.A.

Ul. 3-GO MAJA 8

05-800 PRUSZKÓW

Sąd Rejonowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego

Numer KRS: 0000408511

Kapitał akcyjny: 1 000 000,00 zł

NIP. 838-14-95-154

REGON: 750088480

Warszawa 24.03.2014 r.

Sprawozdanie finansowe PRO-LOG S.A. za 2013 rok,
na które składa się:

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r.

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2013 r.

Rachunek przepływów pieniężnych za 2013 r.

Informacja dodatkowa:

Część pierwsza: Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Część druga: Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego

GLÓWNA KSIĘGOWA
Kamila
Dzista Koniczna

[Signature]
Dariusz Jarmański
Prezes Zarządu
PRO-LOG S.A.

[Signature]
Hubert Jarmański
Członek Zarządu
PRO-LOG S.A.

[Signature]
Tamara Jarmańska
Członek Zarządu
PRO-LOG S.A.

INFORMACJA DODATKOWA

Część pierwsza

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa firmy:

Pro-Log Spółka Akcyjna

Siedziba firmy:

Ul. 3-go Maja 8 05-800 Pruszków

Sąd prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Numer KRS 0000408511.

Skład Zarządu w 2013 roku:

Dariusz Jarmański – Prezes Zarządu
Tamara Dorota Jarmańska – Członek Zarządu
Hubert Jarmański – Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej w 2013 roku:

Adam Osieński – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Rutkowski – Członek Rady Nadzorczej
Marek Koczowski – Członek Rady Nadzorczej
Piotr Grzywczak – Członek Rady Nadzorczej
Stanisław Jarmański – Członek Rady Nadzorczej

Prokurenci:

Dorota Miszańska

Podstawowy przedmiot działalności według Polskiej Klasyfikacji Działalności:

52.10.B Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów

Data rozpoczęcia działalności jednostki:

Spółka Pro-log prowadzi nieprzerwanie działalność gospodarczą od 1997 roku.
Dnia 18 stycznia 2012 roku w wyniku przekształcenia z spółki Pro-log Sp. z o.o. sp. komandytowej 05-800 Pruszków ul. 3-go Maja 8 nr. KRS : 0000359440 aktem notarialnym z dnia 8 grudnia 2011 roku, Repertorium A nr. 14526/2011 sporządzonym przez notariusza w Warszawie Pawła Orłowskiego, w Kancelarii notarialnej Maciej Biwejnisi i Paweł Orłowski, ul. Chłodna 15, 00-891 Warszawa została powołana Pro-log S.A.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Od 01-01-2013 r. do 31-12-2013 r.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości w Pro-Log S.A.

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości pozostawia prawo wyboru.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2013 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

1) Wartości niematerialne i prawne

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

Wartości niematerialne i prawne umarzane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji dostosowane są do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, umarzane są jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania lub miesiącu następnym.

2) Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe umarzane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji dostosowane są do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Środki trwałe w cenie nabycia od 0,01 zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) umarzane są jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania lub miesiącu następnym.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania krótszym niż rok i cenie nabycia nieprzekraczającej 3 500,00 zł zaliczane są do kosztów zużycia materiałów.

Składniki majątku nabyte w drodze leasingu wyceniane są według ceny określonej w umowie leasingowej, umarzane proporcjonalnie do okresu ich leasingowania a amortyzacja nie jest kosztem podatkowym spółki.

3) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Jednostka wykazuje aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w przypadku, gdy

w następnych okresach sprawozdawczych osiągnie taki dochód podatkowy, który pozwoli na potrącenie od niego ujemnych różnic przejściowych jak również straty podatkowej. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się jako iloczyn wartości ujemnych różnic przejściowych i stawki podatku dochodowego obowiązującej w roku, w którym wpłyną one na obniżenie podatku dochodowego.

4) Zapasy

Materiały podstawowe oraz towary są ujmowane w momencie ich nabycia jako składnik aktywów i wyceniane według cen nabycia nie wyższych od ceny sprzedaży netto.

W momencie sprzedaży stają się one kosztem ujętym w rachunku zysków i strat.

Na dzień bilansowy jednostka dokonuje analizy posiadanych zapasów materiałów i towarów, w związku z możliwością wystąpienia czynników powodujących konieczność obniżenia ich wartości (poprzez dokonanie odpisów aktualizacyjnych).

Materiały pomocnicze przeznaczone są na cele ogólne, w momencie ich nabycia stanowią koszt ujęty w rachunku zysków i strat. Materiały pomocnicze nadają materiałom określone cechy, bądź wspomagają proces technologiczny, bądź służą do konserwacji maszyn i urządzeń.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO.

Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą FIFO.

5) Należności krótkoterminowe

Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Na dzień bilansowy jednostka zrezygnowała z naliczania odsetek z tytułu nieterminowego regulowania należności.

Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszają te należności.

6) Inwestycje krótkoterminowe

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

7) Kapitał własny

Kapitał podstawowy (akcyjny) wykazywany jest w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

8) Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy jednostka zrezygnowała z naliczania odsetek z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań.

Część druga

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

1) Wartości niematerialne i prawne

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 2013			93 416,26		93 416,26
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	19 120,00	0,00	19 120,00
- nabycie			19 120,00		19 120,00
- przeniesienie ze śr. tr. bud.					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 2013	0,00	0,00	112 536,26	0,00	112 536,26
UMORZENIE					
BO 2013			49 666,26		49 666,26
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	31 333,22	0,00	31 333,22
- amortyzacja			31 333,22		31 333,22
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 2013	0,00	0,00	80 999,48	0,00	80 999,48

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ NETTO					
BO 2013			43 750,00		43 750,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	19 120,00	0,00	19 120,00
- nabycie			19 120,00		19 120,00
-przeniesienie ze śr. tr. bud.					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	31 333,22	0,00	31 333,22
- amortyzacja			31 333,22		31 333,22
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 2013	0,00	0,00	31 536,78	0,00	31 536,78

Struktura własnościowa wartości niematerialnych i prawnych – według wartości netto

Wyszczególnienie	BO 01-01-2013	BZ 31-12-2013
Wartości niematerialne i prawne własne	43 750,00	31 536,78
Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		
Razem wartości niematerialne i prawne w ewidencji bilansowej	43 750,00	31 536,78
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		

2) Rzeczowe aktywa trwałe

Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
BO 2013		137 941,48	1 275 206,38	751 451,69	383 614,62	2 548 214,17
Zwiększenia w tym:	0,00	25 900,00	959 813,72	697 383,50	400 405,82	2 083 503,01
- środki trw.w budowie						
- zakupu		25 900,00	775 845,29	109 186,83		910 932,12
- ujęcie śr. trw. w leasingu			116 190,80	317 758,37		433 949,17
- przemieszczenia wewnętrzne			67 777,63	270 438,27	400 405,82	738 621,72
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	163 841,48	874 914,68	125,83	0,00	1 038 881,99
- sprzedaż			300 134,44	125,83		300 260,27
- likwidacje						0,00
- przemieszczenia wewnętrzne		163 841,48	574 780,24			738 621,72
- inne						0,00
BZ 2013	0,00	0,00	1 360 105,42	1 448 709,33	784 020,44	3 592 835,19
UMORZENIE						
BO 2013		43 045,93	491 188,01	261 523,42	203 977,17	999 734,53
Zwiększenia w tym:	0,00	27 141,56	276 112,90	564 620,15	247 778,63	1 115 653,24
- amortyzacja		27 141,56	270 793,72	293 085,09	144 783,29	735 803,66
-amortyzacja lat ubiegłych			-743,17	65 630,21		64 887,04
- przemieszczenia wewnętrzne			6 062,35	205 904,85	102 995,34	314 962,54
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	70 187,49	249 225,85		5 596,12	325 009,46
- sprzedaż			10 046,92			10 046,92
- likwidacje						0,00
- przemieszczenia wewnętrzne		70 187,49	239 178,93		5 596,12	314 962,54
- inne						0,00
BZ 2013	0,00	0,00	518 075,06	826 143,57	446 159,68	1 790 378,31

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ NETTO						
BO 2013	0,00	94 895,55	784 018,37	489 928,27	179 637,45	1 548 479,64
Zwiększenia w tym:	0,00	25 900,00	953 751,37	491 478,65	297 410,48	1 768 540,50
- środki trw. w budowie						
- zakupu		25 900,00	775 845,29	109 186,86		910 932,12
- ujęcie śr. trw. w leasingu			116 190,80	317 758,37		433 949,17
- przemieszczenia wewnętrzne			61 715,28	64 533,42	297 410,48	423 659,18
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	120 795,55	895 739,38	358 841,13	139 187,17	1 514 563,23
- amortyzacja		27 141,56	270 050,55	358 715,30	144 783,29	800 690,70
- sprzedaż			290 087,52	125,83		290 213,35
- przemieszczenia wewnętrzne		93 653,99	335 601,31		- 5 596,12	423 659,18
- inne						0,00
BZ 2013	0,00	0,00	842 030,36	622 565,76	337 860,76	1 802 456,88

Struktura własnościowa środków trwałych – według wartości netto

Wyszczególnienie	BO 01-01-2013	BZ 31-12-2013
Środki trwałe własne	691 554,27	845 678,06
Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	856 925,37	956 778,82
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	1 548 479,64	1 802 456,88
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		

Zmiana stanu środków trwałych w budowie	
BO 01-01-2013	0,00
Poniesione nakłady w roku obrotowym	34 032,65
- w tym wytworzone na własne potrzeby	
Rozliczenie inwestycji:	
- środki trwałe gr. 0	
- środki trwałe gr. 1-2	
- środki trwałe gr. 3-6	
- środki trwałe gr. 7	
- środki trwałe gr. 8	
Odpisanie w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych poniesionych nakładów bez efektu gospodarczego	
BZ 31-12-2013	34 032,65

3) Należności długoterminowe

Nie występują

4) Inwestycje długoterminowe

Nie występują.

5) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Ustalenie aktywów z tytułu odroczonego podatku na dzień 31-12-2013 (stawka podatkowa 19%).

1. Wynagrodzenia i ZUS niewypłacone:

Wartość bilansowa: 99 362,13

Wartość podatkowa: 0,00

2. Świadczenia urlopowe rzecz pracowników:

Wartość bilansowa: 85 546,86

Wartość podatkowa: 0,00

3. Rezerwa na czynności związane z badaniem sprawozdania finansowego za 2013 rok

Wartość bilansowa: 4 000,00

Wartość podatkowa: 0,00

188 908,99 * 19% = 35 892,71

Ustalenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku na dzień 31-12-2013 (stawka podatkowa 19%).

1. Różnice kursowe:

Wartość bilansowa: 7 582,86

Wartość podatkowa: 0,00

2. Odsetki od lokaty

Wartość bilansowa: 63 68

Wartość podatkowa: 0,00

3. Zobowiązania z tytułu leasingów

Wartość bilansowa: 956 778,82

Wartość podatkowa: 751 555,08

$$582,86 + 63,68 + 205\,223,74 = 212\,870,28 * 19\% = 40\,445,35$$

6) Zapasy

Na dzień bilansowy działania dotyczące wyceny zapasów nie rodzą skutków podatkowych - brak wpływu na dochód, ponieważ wycena na dzień bilansowy pozostaje bez zmian w stosunku do ich wyceny wstępnej (ustalonej na dzień pozyskania zapasów).

Zapasy	01-01-2013	31-12-2013
a) materiały	0,00	6 927,61
b) półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
c) produkty gotowe	0,00	0,00
d) towary	0,00	0,00
e) zaliczki na dostawy	0,00	0,00
Razem:	0,00	6 927,61

Jednostka po zweryfikowaniu wartości bilansowej zapasów, nie tworzyła odpisów aktualizujących.

7) Należności krótkoterminowe

Wartość bilansowa należności jest równa wartości podatkowej. Na dzień bilansowy należności w walutach obcych nie występują.

Pozycje bilansowe (uszczegółowienie)	01-01-2013	31-12-2013
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2 433 329,84	2 318 841,08
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	2 433 329,84	2 318 841,08
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	2 208 371,93	2 289 747,02
- do 12 miesięcy	2 208 371,93	2 289 747,02
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	12 848,09
c) inne	224 957,91	16 245,97
Inne rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00

Po dokonaniu weryfikacji należności odpisy aktualizujące wartość należności nie były tworzone.

8) Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne wykazane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 1 463,21 eur i zostały wycenione według kursu eur z dnia 31.12.2013 r. Tab.251A/NBP/2013; kurs 4,1472

Pozycje bilansowe (uszczegółowienie)	01-01-2013	31-12-2013
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 293 136,32	3 002 003,90

9) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	01-01-2013	31-12-2013
	6 745,77	72 752,29

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne wynoszą 72 752,29 pln. Składają się na nie:

Zarządzanie stroną WWW	166,41
Ubezpieczenie OC firmy	23 416,68
Ubezpieczenie OC spedytora	12 416,68
Ubezpieczenie OC przewoźnika	4 916,68
Ubezpieczenie samochodu WPR17442	5 276,25
Ubezpieczenie naczepy WPRXK48	226,97
Ubezpieczenie Fiat Panda WPR50182	536,96
Zarządzanie stroną WWW	459,40
Domena ECENTER	50,00
Ubezpieczenie umowa leasingu 00/22206/08	1 109,00
Ubezpieczenie samochodu WPR26484	1 825,73
Ubezpieczenie Translift Bendi	400,00
Ubezpieczenie leasingu P3047P	2 022,00
Ubezpieczenie leasingu P3045N	9 366,00
Ubezpieczenie leasingu P30460	8 861,04
Ubezpieczenie samochodu WPR60526	1 702,49

10) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji

Kapitał akcyjny jednostki na dzień 31-12-2013 r. wynosi 1 000 000,00 zł i jest podzielony na 1 000 000,00 (słownie: jeden milion) nieuprzywilejowanych akcji serii A o wartości nominalnej po 1,00 zł każda. Akcje spółki zostały przyznane wspólnikom Spółki w proporcji do ich udziału w zyskach i stratach Spółki.

Struktura akcjonariatu na dzień 31.12.2013 r.

Oznaczenie akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji
Tamara Jarminska	A	255 000
Dariusz Jarminski	A	255 000
Lucidos Ordo Ltd.	A	371 981
Pozostali akcjonariusze	A	118 019

11) Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

Dnia 31.12.2013 roku została utworzona rezerwa na wynagrodzenia urlopowe w łącznej kwocie 85 564,86 zł, na którą składają się:

- Wynagrodzenie za zaległy urlop brutto 71 393,29 zł
- Składki na ubezpieczenie społeczne oraz Fundusz Pracy i FGŚP 14 171,57 zł

12) Pozostałe rezerwy

Dnia 31.12.2013 roku została utworzona rezerwa na czynności związane z badaniem sprawozdania finansowego za 2013 rok w kwocie 4 000,00 zł

13) Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingów na dzień 31-12-2013 wynoszą:

- do 1 roku: 354 598,98 zł
- powyżej 1 roku: 396 956,10 zł

14) Zobowiązania krótkoterminowe

Na dzień bilansowy zobowiązania w walutach obcych nie występują.

Pozycje bilansowe (uszczegółowienie)	01-01-2012	31-12-2013
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2 952 182,97	2 309 887,58
1. Wobec jednostek powiązanych	337 098,17	333 531,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	337 098,17	333 531,17
- do 12 miesięcy	337 098,17	333 531,17
2. Wobec pozostałych jednostek	2 615 084,80	1 976 356,41
Kredyty i pożyczki	400 000,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	354 598,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 544 385,76	624 312,87
- do 12 miesięcy	1 544 385,76	624 312,87
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	583 230,74	800 961,32
c) z tytułu wynagrodzeń	87 464,30	196 479,24
d) pozostałe zobowiązania	4,00	4,00

15) Zobowiązania zabezpieczone na majątku

W roku obrotowym Spółce udzielono gwarancji bankowych na zabezpieczenie umów najmu na kwotę 227 500,00 eur.

16) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Umowy leasingowe nr: 13/017665 (UL), P3045N, P3047P, R0240W, R0415P, P2999T, P3257R, P3046O. zostały zabezpieczone weksłami „in blanco”.

Suma zobowiązań wekslowych nie przewyższa sum wszystkich kwot należnych leasingodawcy w związku z wymienionymi Umowami Leasingu, wraz z należnymi odsetkami, w przypadku niedotrzymania przez korzystającego terminu zapłat tych kwot, czy to w czasie trwania leasingu, czy też po ich wygaśnięciu.

17) Struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Razem przychody ze sprzedaży
Materiały i towary	33 031,64	0,00	33 031,64
Produkty	15 314 495,43	0,00	15 314 495,43
Razem:	15 347 527,07	0,00	15 347 527,07

18) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Wyszczególnienie	Kwota z PLN
Przychody zgodnie z rachunkiem zysków i strat	15 843 682,72
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	63 684,67
Przychody doliczone do podstawy opodatkowania nieujęte w ewidencji księgowej	0.00
Przychody zgodnie z ustawą o podatku dochodowym	15 779 998,05
Koszty zgodnie z rachunkiem zysków i strat	13 130 216,76
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	644 649,85
Koszty zaliczone jako koszty uzyskania przychodów nieujęte w ewidencji księgowej	487 736,18
Koszty zgodnie z ustawą o podatku dochodowym	12 973 303,09
Dochód / Strata podatkowa	2 806 694,96
Odliczenia od dochodu	0,00
Dochód po odliczeniach	2 806 694,96
Podatek	533 272,04
Korekty podatku za poprzednie okresy sprawozdawcze	0,00
Podatek po uwzględnieniu korekt	0,00

19) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym

Na dzień 31.12.2013 spółka dokonała powtórnej wyceny środków trwałych używanych na podstawie umów leasingów oraz dokonała prawidłowego wyliczenia ich zużycia. W wyniku tej operacji zysk z lat ubiegłych uległ podwyższeniu o kwotę 269 867,60 zł.

W dniu 31.12.2013 roku spółka zaliczyła w koszty lat ubiegłych stratę powstałą z działalności wykonywanej od dnia 01.01.2012 do dnia 18.01.2012 roku.

20) Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację materialną i finansową jednostki.

21) Zmiany zasad rachunkowości - metod wyceny i zasad sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Jednostka nie dokonała zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

W 2013 roku nastąpiły zmiany prezentacji sprawozdania finansowego firmy.

- nastąpiła zmiana prezentacji rozrachunków z tytułu leasingu. W 2013 roku zobowiązania zostały podzielone na zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty do 1 roku 354 598,98 zł oraz długoterminowe do 3 lat w kwocie 396 956,10 zł. Zobowiązania z tytułu leasingu w roku ubiegłym zostały wykazane w pozycji „zobowiązania z tytułu dostaw i usług”, natomiast w bieżącym sprawozdaniu w pozycji „zobowiązania finansowe”
- nastąpiła zmiana prezentacji rezerw na zobowiązania. W 2012 roku rezerwy w kwocie 52 784,60 zł zostały zawarte w krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych czynnych, natomiast w bilansie za rok 2013 w rezerwach na świadczenia zobowiązania w kwocie 89 564,86 zł;
- nastąpiła zmiana prezentacji wyniku ze sprzedaży środków trwałych oraz różnic kursowych. W 2012 roku prezentacja została ujęta w szyku rozwartym, w 2013 roku zostały one pokazane „per saldo”.

22) Działalność zaniechana w roku podatkowym

Nie zaniechano.

23) Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym

Nie przewidziano.

24) Zyski i straty nadzwyczajne

Nie wystąpiły.

25) Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Nie wystąpił.

26) Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku kolejnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, aktywa trwałe oraz środki trwałe w budowie

W roku 2013 zakupiono:

Nazwa środka trwałego lub nazwa wartości niematerialnej i prawnej	Cena netto zakupu
Ford Focus WPR60526	109 061,00
Wózek widłowy LPE200	25 284,29

Wózek widłowy LPE200 nr.ser.6279976	25 405,38
Maszyna do etykietowania	151 339 91
Maszyna do etykietowania	148 794,53
Wiązarka półautomatyczna Miniveti	11 600,00
Maszyna do etykietowania ALPE 6TL- leasing (wart. rynkowa 149 310,00 zł)	38 882,81
Maszyna do etykietowania ALPE 6TL – leasing (wart. rynkowa 149 310,00 zł)	38 882,81
Toyota Avensis	125,83
Terminal komputerowy Motorola	21 784,93
Komputer Del Vostro	3 770,00
Regał magazynowy Cargo	50 480,00
System monitoringu	6 754,00
System telewizji dozorowej	32 012,25
Kontener techniczny	25 900,00
Program ds magazynowania	19 120,00

Poniesione nakłady na środki trwałe w budowie:

Budowa rozlewni win	34 032,65
---------------------	-----------

Zaliczka na środki trwałe w budowie:

Zaliczka na owijarkę	1 632,00
----------------------	----------

27) Planowane nakłady na środki trwałe oraz na środki trwałe w budowie

W 2014 roku spółka planuje zakup serwera za kwotę 15 300,00 netto oraz zakończyć budowę rozlewni win.

28) Poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nie wystąpiły, nie planuje się.

29) Informacja o zatrudnieniu

Zatrudnienie na dzień 31.12.2013 wyniosło 40 osób.

30) Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nie występują

31) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Dotyczy Pro-Log Sp. z o.o.

Należności	01-01-2013	31-12-2013
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

Zobowiązania	01-01-2013	31-12-2013
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	337 098,17	222 831,17
1. Wobec jednostek powiązanych	337 098,17	222 831,17
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	337 098,17	222 831,17
- do 12 miesięcy	337 098,17	222 831,17

Przychody z transakcji z Pro-log Sp. z o.o.	0,00
Wartości kosztów z Pro-log Sp. z o.o.	1 631 435,52

Dotyczy Pro-Log Sp. z o.o. i Wspólnicy spółka komandytowa

Należności	01-01-2013	31-12-2013
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

Zobowiązania	01-01-2013	31-12-2013
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	0,00	110 700,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	110 700,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	110 700,00

- do 12 miesięcy	0,00	110 700,00
------------------	------	------------

Przychody z transakcji z Pro-log sp. z o.o. i Wspólnicy spółka komandytowa	0,00
Wartości kosztów z Pro-log Sp. z o.o. i Wspólnicy spółka komandytowa	1 093 875,78

32) Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu i Rachunku Zysków i Strat

Pozycje bilansu oraz Rachunku zysków i Strat nie są wyrażone w walutach obcych.

33) Wynagrodzenie zarządu

Prezes Zarządu – Dariusz Jarmański w okresie 01.01.2013-31.12.2013 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu powołania w kwocie 60 000,00 zł brutto

Członek zarządu – Tamara Jarmańska w okresie 01.01.2013-31.12.2013 otrzymywała wynagrodzenie z tytułu powołania w kwocie 60 000,00 zł brutto

Członek zarządu – Hubert Jarmański w okresie 01.01.2013-31.12.2013 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu powołania w kwocie 60 000,00 zł brutto.

34) Wynagrodzenie rady nadzorczej

Adam Osiński w okresie od 01.01.2013-31.12.2013 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia obowiązków w kwocie 12 000,00 zł brutto

Krzysztof Rutkowski w okresie od 01.01.2013-31.12.2013 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia obowiązków w kwocie 12 000,00 zł brutto

Marek Koczowski w okresie od 01.01.2013-31.12.2013 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia obowiązków w kwocie 12 000,00 zł brutto

Piotr Grzywacz w okresie od 01.01.2013-31.12.2013 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia obowiązków w kwocie 12 000,00 zł brutto

Stanisław Jarmański w okresie od 01.01.2013-31.12.2013 otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia obowiązków w kwocie 12 000,00 zł brutto

35) Propozycje podziału zysku

Zysk w kwocie 2 123 717,52 zł zostanie podzielony na:

- ustawowy odpis na kapitał zapasowy (8%) 169 897,40 zł
- wypłata dywidendy 1 300 000,00 zł
- odpis na kapitał zapasowy 653 820,12 zł

36) Istotne transakcje na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi

Nie występują

37) Wynagrodzenie biegłego rewidenta uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

Wessly Sp. z o. o.
ul. Irysowa 24a
02-660 Warszawa

NIP: 521-10-21-935

Firma otrzymała wynagrodzenie na podstawie umowy w kwocie 8 000,00 pln netto

38) Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności

Nie dotyczy

39) Istotne informacje mające wpływ na zmianę wyniku finansowego jednostki

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

41) Odpisy aktualizujące wartość należności

Stan na początek roku obrotowego: 0,00 pln

Stan na koniec roku obrotowego: 0,00 pln

42) Rozliczenia międzyokresowe bierne

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne wynoszą 186 060,00 pln. Jest to kwota dofinansowania na podstawie Umowy o dofinansowanie Nr. UDA-POIG.08.02.00-14-330/13-00 w ramach działania 8.2 wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu typu B2B7 osi priorytetowej. Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności gospodarki Programu Operacyjnego Innowacyjna gospodarka, 2007-2013 z dnia 22 lutego 2013 roku.

Przedmiotem umowy jest udzielenie spółce przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia dofinansowania na realizację projektu: „Wdrożenie nowatorskiej platformy B2B pomiędzy firmą Pro-Log S.A. a jej partnerami biznesowymi” w ramach PO IG oraz określenie praw i obowiązków stron Umowy związanych z realizacją Projektu w zakresie zarządzania, rozliczania, monitorowania, sprawozdawczości i kontroli, a także w zakresie informacji i promocji.

43) Objaśnienie struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Przepływy z działalności operacyjnej wynoszą 3 153 160,90 zł. Są to przepływy pieniężne pochodzące z podstawowej, statutowej działalności spółki, określającej wynik jej działalności. Przepływy te obejmują wpływy gotówkowe ze sprzedaży, wydatki z tytułu ponoszonych kosztów zakupu materiałów, usług podwykonawców, płac, czynszów itd.

Przepływy z działalności inwestycyjnej wynoszą – 319 696,77 zł. Przepływy te obejmują wydatki z tytułu nabycia rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych i innych aktywów majątku trwałego oraz wpływy ze sprzedaży tychże składników. Saldo przepływów gotówki z działalności operacyjnej pokrywa ujemne saldo przepływów gotówki z działalności inwestycyjnej.

Przepływy z działalności finansowej wynoszą – 2 124 596,55 zł. Obejmują wpływy z dopłaty do kapitału zapasowego, wypłatę dywidend i inne wydatki związane z rozliczeniem zysku. Po stronie wydatków natomiast w tym strumieniu pieniężnym odnotowano wydatki z tytułu spłaty zadłużenia, wydatki z tytułu spłaty rat w leasingu finansowym.

Zysk netto w ujęciu gotówkowym wyniósł 708 867,48 zł

44) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnych do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Dnia 3 lipca 2013 roku została zawarta umowa kredytowa nr. U0002365923122 pomiędzy Pro-Log S.A. a Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie 02-232, ul. Łopuszańska 38D dotycząca udzielenia kredytu na rachunku bieżącym w kwocie 400 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej firmy. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 2 lipca 2014 roku. Kredyt do dnia 31.12.2013 roku nie został wykorzystany.

Dnia 1 grudnia 2013 roku pomiędzy Pro-Log S.A a Pro-Log Sp. z o. o. z siedzibą w Pruszkowie ul. 3-go Maja 8 została zawarta umowa, której przedmiotem jest przeniesienie własności rzeczy ruchomych (2 szt. Wózków widłowych marki Toyota BT RR2B, 1 szt. Wózka widłowego Toyota GT25, 1 szt. Wózka widłowego SPE200D, 2 szt. Wózka widłowego LPE200) oraz przejęcie zobowiązań pracodawcy wynikających ze stosunków pracy 18 pracowników Pro-log sp. z o. o. Pracownicy zostali ujęci na liście płac Pro-log S.A. za miesiąc grudzień 2013 roku. Rzeczy ruchome do dnia 31.12.2013 roku nie zostały wydane.

45) Pożyczki i świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo zarządzających Spółką, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie udzielono

46) Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej

Nie dotyczy.

24.03.2014

data

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamunicka
Beata Kanicka

.....
podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

[Signature]

Dariusz Jarmański
Prezes Zarządu
PRO-LOG S.A.

.....
podpis kierownika jednostki

[Signature]
Tamara Jarmańska
Członek Zarządu
PRO-LOG S.A.

[Signature]
Hubert Jarmański
Członek Zarządu
PRO-LOG S.A.