



**Sprawozdanie finansowe
MakoLab S.A. za rok obrotowy
01.01.2013 – 31.12.2013**

Spis treści

Wprowadzenie	3
Bilans na dzień 31.12.2013 r.	10
Rachunek zysków i strat za okres od 01.01. - 31.12.2013 r.	12
Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01. - 31.12.2013 r.	13
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01. - 31.12.2013 r.	14
Informacja dodatkowa	15

Wprowadzenie

1. MakoLab Spółka Akcyjna została zawiązana w dniu 22 sierpnia 2007 roku w drodze przekształcenia MAKOLAB M. i K. Sopek Spółka jawna w MakoLab Spółka Akcyjna.

Spółka została w dniu 01.10.2007 zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla miasta Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000289179. Spółka ma siedzibę w Łodzi przy ul. Demokratycznej 46. NIP: 725-001-55-26. REGON: 471343117.

Spółka nie ma filii ani oddziałów.

2. Przedmiotem działalności spółki jest:

1. Drukowanie i działalność związana z poligrafią (PKD 18.1);
2. Reprodukacja zapisanych nośników informacji (PKD 18.20.Z);
3. Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych (PKD 26.20.Z);
4. Produkcja sprzętu (tele) komunikacyjnego (PKD 26.30.Z);
5. Produkcja pozostałego sprzętu elektrycznego (PKD 27.90.Z);
6. Produkcja maszyn i sprzętu biurowego, z wyłączeniem komputerów i urządzeń peryferyjnych (PKD 28.23.Z);
7. Naprawa i konserwacja maszyn (PKD 33.12.Z);
8. Działalność agentów specjalizujących się w sprzedaży pozostałych określonych towarów (PKD 46.18.Z);
9. Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania (PKD 46.51.Z);
10. Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych (PKD 46.66.Z);
11. Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego (PKD 46.52.Z);
12. Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń (PKD 46.69.Z);
13. Sprzedaż detaliczna narzędzi technologii informacyjnej i komunikacyjnej prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.6);
14. Sprzedaż detaliczna wyrobów związanych z kulturą i rekreacją prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.6);
15. Działalność wydawnicza (PKD 58);
16. Działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych (PKD 59.20.Z);
17. Nadawanie programów ogólnodostępnych i abonamentowych (PKD 60);
18. Telekomunikacja (PKD 61);
19. Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana (PKD 62.0);
20. Działalność usługowa w zakresie informacji (PKD 63);
21. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z);
22. Działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe (PKD 69.20.Z);
23. Doradztwo związane z zarządzaniem (PKD 70.2);
24. Badania i analizy techniczne (PKD 71.20);
25. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.1);
26. Reklama (PKD 73.1);

27. Badanie rynku i opinii publicznej (PKD 73.20.Z);
28. Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna (PKD 74);
29. Wynajem dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych (PKD 77.3);
30. Działalność związana z zatrudnieniem (PKD 78);
31. Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów (PKD 82.30.Z);
32. Działalność komercyjna gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 82.9);
33. Pozostałe formy edukacji (PKD 85.5);
34. Działalność wspomagająca edukację (PKD 85.60.Z);
35. Naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych (PKD 95.11.Z);
36. Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 96.09.Z).

3. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.
4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2013 – 31.12.2013.
5. Sprawozdanie finansowe Spółki nie zawiera danych łącznych.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
7. Akcje Spółki serii B, C i D są notowane w Alternatywnym Systemie Obrotu (rynek NewConnect) organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.
8. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2013 Spółka kierowała się zasadami rachunkowości przyjętymi decyzją Zarządu MakoLab S.A. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

8.1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

8.1.1. Środki pieniężne

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

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy.
- rozchód walut wycenia się według kursu historycznego, z zastosowaniem metody FIFO
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec roku różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury. Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

8.1.2. Zapasy

Wycena rozchodów zapasów odbywa się zgodnie z zasadą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).

Wytworzone przez jednostkę oprogramowanie komputerów przeznaczone do sprzedaży wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

8.1.3. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Spółka przyjęła uproszczenie w zakresie ujmowania transakcji w walutach obcych. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są wg średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu/kosztu, o ile uproszczenie to nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na realizację obowiązku określonego w art. 4 ust. 1. ustawy o rachunkowości.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,

- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

8.1.4. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne do wysokości 3.500 zł umarzane są stawką 100% w miesiącu oddania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500 zł umarzane są w/g stawek dla oprogramowania i licencji – 50%.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

8.1.5. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym:

- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości do 3.000 zł umarzane są w 100% w miesiącu oddania do użytkowania, a ich ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się pozabilansowo,
- rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości powyżej 3.000 zł są ewidencjonowane na koncie „Środki trwałe” i umarzane od następnego miesiąca od daty oddania do użytkowania zgodnie z planem amortyzacyjnym.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka ustala na okres użyteczności ekonomicznej następujące stawki amortyzacji:

- budynki i lokale (grupa 1) – 10%
- kotły i maszyny energetyczne (grupa 3) – 14%
- maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania (grupa 4,5) – 30%
- urządzenia techniczne (grupa 6) – 4,5% - 10%
- środki transportu (grupa 7) – 20%
- narzędzia, przyrządy i wyposażenie (grupa 8) – 20%
- z uwzględnieniem wskaźników 1, 4 i 2.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

8.1.6. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim, opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, część odsetkowa z opłaty leasingowej.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz Spółki, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązania.

Przewidywane, lecz nieponiesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

8.1.7. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki w wysokości minimum 8% do czasu osiągnięcia wartości 1/3 wartości kapitału zakładowego (art. 396 par.1 KSH). Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

8.1.8. Rezerwy

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

8.1.9. Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu sprzedaży towarów, produktów i świadczenia usług oraz ze sprzedaży papierów wartościowych dostępnych do sprzedaży, przeznaczonych do obrotu i utrzymywanych do terminu zapadalności jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy.

8.1.10. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

8.1.11. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

8.1.12. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Ustawa z dn. 15.02.1992, Dz. U. z 2011 r. nr 74 poz. 397 z późniejszymi zmianami).

8.1.13. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

- 8.2. Księgi rachunkowe są prowadzone oraz sprawozdanie finansowe tj. rachunek wyników, bilans, informacja dodatkowa za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 zostało sporządzone

zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami).

8.3. Spółka ma obowiązek sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych (Art. 45 ust. 3 ustawy o rachunkowości). Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 sporządzono wg Krajowego Standardu Rachunkowości Nr 1 (Dz. Urz. Min. Fin. nr 6 poz. 26 z 2011 r.).

9. Sprawozdanie finansowe spółki podlega obowiązkowemu badaniu na podstawie art. 64 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości.

Łódź, 5 maja 2014 r.

Sporządził

Zarząd MakoLab S.A.

Piotr Mazur
"Dor-Fin" Biuro

Wojciech Zieliński
Prezes Zarządu

Mirosław Sopek
Wiceprezes Zarządu

Bilans na dzień 31.12.2013 r.

AKTYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE		804 467,22	665 722,69
I. Wartości niematerialne i prawne	11	207 000,87	253 982,84
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		207 000,87	253 982,84
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		410 306,35	367 042,85
1. Środki trwałe	12	402 216,35	355 463,85
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		47 685,42	59 512,68
c) urządzenia techniczne i maszyny		304 176,06	254 216,50
d) środki transportu		47 368,08	41 734,67
e) inne środki trwałe		2 986,79	-
2. Środki trwałe w budowie	2	8 090,00	11 579,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe		-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	13	104 891,00	31 850,00
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		104 891,00	31 850,00
a) w jednostkach powiązanych		104 891,00	31 850,00
- udziały lub akcje		104 891,00	31 850,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	82 269,00	12 847,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		82 269,00	12 847,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
B. AKTYWA OBROTOWE		6 540 838,73	6 303 082,71
I. Zapasy	14	38 123,16	440 535,63
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		-	423 699,74
4. Towary		38 123,16	16 835,89
5. Zaliczki na dostawy		-	-
II. Należności krótkoterminowe	15	3 700 055,23	3 304 294,63
1. Należności od jednostek powiązanych		18 914,67	12 300,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		18 914,67	12 300,00
- do 12 miesięcy		18 914,67	12 300,00
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		3 681 140,56	3 291 994,63
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		3 576 828,27	3 236 575,91
- do 12 miesięcy		3 576 828,27	3 236 575,91
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		7 170,39	6 791,32
c) inne		97 141,90	48 627,40
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	16	2 760 850,53	2 517 422,22
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 760 850,53	2 517 422,22
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	2 710,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	2 710,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17	2 760 850,53	2 514 712,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 760 850,53	2 514 712,22
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	41 809,81	40 830,23
SUMA AKTYWÓW		7 345 305,95	6 968 805,40

PASYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		5 337 651,19	5 063 336,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		707 473,00	707 473,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		4 143 621,51	3 407 275,52
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
VIII. Zysk (strata) netto		486 556,68	948 587,89
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		2 007 654,76	1 905 468,99
I. Rezerwy na zobowiązania	19	278,00	198,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		278,00	198,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		-	-
3. Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	23	89 143,01	-
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		89 143,01	-
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		89 143,01	-
d) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24	1 825 020,39	1 844 781,03
1. Wobec jednostek powiązanych		115,62	95,62
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		115,62	95,62
- do 12 miesięcy		20,00	95,62
- powyżej 12 miesięcy		95,62	-
b) inne		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		1 741 388,70	1 790 026,36
a) kredyty i pożyczki		966 137,43	960 938,76
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		49 380,05	97 317,48
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		400 112,75	331 268,03
- do 12 miesięcy		400 112,75	331 268,03
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		313 287,89	396 694,26
h) z tytułu wynagrodzeń		-	453,90
i) inne		12 470,58	3 353,93
3. Fundusze specjalne		83 516,07	54 659,05
IV. Rozliczenia międzyokresowe	18	93 213,36	60 489,96
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		93 213,36	60 489,96
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		93 213,36	60 489,96
SUMA PASYWÓW		7 345 305,95	6 968 805,40

Łódź, 5 maja 2014 r.
Sporządził

Zarząd MakoLab S.A.

Piotr Mazur
"Dor-Fin" Biuro

Wojciech Zieliński
Prezes Zarządu

Mirosław Sopek
Wiceprezes Zarządu

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01. - 31.12.2013 r.

	Nota	2013	2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	13 472 279,88	11 920 683,59
- od jednostek powiązanych		90 925,73	11 140,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		12 776 729,04	10 776 965,53
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		- 37 640,00	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		733 190,84	1 143 718,06
B. Koszty działalności operacyjnej	3	12 258 220,39	10 386 956,30
I. Amortyzacja		349 384,03	349 716,88
II. Zużycie materiałów i energii		357 214,79	289 914,26
III. Usługi obce		3 685 770,15	3 038 722,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:		90 650,97	79 243,91
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		5 688 799,25	4 524 851,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 064 452,47	844 848,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		481 157,95	379 547,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		540 790,78	880 110,96
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		1 214 059,49	1 533 727,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	4	39 204,45	338 171,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		28 323,66	324 922,40
III. Inne przychody operacyjne		10 880,79	13 249,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	5	488 182,28	230 928,80
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	3 180,63
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		404 799,74	190 887,00
III. Inne koszty operacyjne		83 382,54	36 861,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		765 081,66	1 640 970,05
G. Przychody finansowe	6	683,85	989,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
II. Odsetki, w tym:		683,85	989,28
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		-	-
H. Koszty finansowe	7	79 632,83	364 882,44
I. Odsetki, w tym:		58 648,85	54 152,15
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
IV. Inne		20 983,98	310 730,29
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		686 132,68	1 277 076,89
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		-	-
I. Zyski nadzwyczajne		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		686 132,68	1 277 076,89
L. Podatek dochodowy	8	199 576,00	328 489,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		486 556,68	948 587,89

Łódź, 5 maja 2014 r.
Sporządził

Zarząd MakoLab S.A.

Piotr Mazur
"Dor-Fin" Biuro

Wojciech Zieliński
Prezes Zarządu

Mirosław Sopek
Wiceprezes Zarządu

Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01. - 31.12.2013 r.

	Nota	2013	2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		-	-
I. Zysk (strata) netto		486 556,68	948 587,89
II. Korekty razem		426 032,15	1 051 829,90
1. Amortyzacja	3	349 384,03	349 716,88
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	26	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-	3 180,63
5. Zmiana stanu rezerw		80,00	9 521,00
6. Zmiana stanu zapasów		16 352,77	34 419,84
7. Zmiana stanu należności	-	395 760,60	567 149,05
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		22 978,12	41 240,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	37 678,18	27 849,43
10. Inne korekty		470 676,01	37 794,68
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		912 588,83	2 000 417,79
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-	-
I. Wpływy		-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		377 500,98	153 896,39
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		304 459,98	153 896,39
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		73 041,00	-
a) w jednostkach powiązanych		73 041,00	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	377 500,98	- 153 896,39
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		-	-
I. Wpływy		7 908,67	245 319,86
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-	-
2. Kredyty i pożyczki		5 198,67	242 177,86
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		2 710,00	3 142,00
II. Wydatki		296 858,21	250 036,58
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		212 241,90	212 241,90
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		77 134,32	37 794,68
8. Odsetki		7 481,99	-
9. Inne wydatki finansowe		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	288 949,54	- 4 716,72
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		246 138,31	1 841 804,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		246 138,31	1 841 804,68
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		29 935,27	-
F. Środki pieniężne na początek okresu		2 514 712,22	672 907,54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		2 760 850,53	2 514 712,22
- o ograniczonej możliwości dysponowania		86 152,02	50 430,77

Łódź, 5 maja 2014 r.

Sporządził

Zarząd MakoLab S.A.

Piotr Mazur
"Dor-Fin" BiuroWojciech Zieliński
Prezes ZarząduMiroslaw Sopek
Wiceprezes Zarządu

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01. - 31.12.2013 r.

	2013	2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 063 336,41	4 326 990,42
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	5 063 336,41	4 326 990,42
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	707 473,00	707 473,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	707 473,00	707 473,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 407 275,52	2 930 997,88
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	736 345,99	476 277,64
a) zwiększenie (z tytułu)	736 345,99	476 277,64
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	736 345,99	476 277,64
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- z innych tytułów	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
- z innych tytułów	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	4 143 621,51	3 407 275,52
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- korekty aktualizującej wartość	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
- korekty aktualizującej wartość	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- odpis z zysku	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	486 556,68	948 587,89
a) zysk netto	486 556,68	948 587,89
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 337 651,19	5 063 336,41
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

Łódź, 5 maja 2014 r.
Sporządził

Zarząd MakoLab S.A.

Piotr Mazur
"Dor-Fin" Biuro

Wojciech Zieliński
Prezes Zarządu

Mirosław Sopek
Wiceprezes Zarządu

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa obejmuje:

1. Informacje o:

- 1.1. szczegółowym zakresie zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierającym 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 - **dane przedstawiają NOTY nr 11, 12**
- 1.2. wartości gruntów użytkowanych wieczysto - **nie dotyczy**
- 1.3. wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W okresie 01.01.2013 – 31.12.2013 Spółka użytkowała:

- lokale w budynku w Łodzi przy ul. Demokratycznej 46 na podstawie umowy najmu zawartej z Mirosławem Sopek i Krzysztofą Sopek. Wynajmujący oddali najemcy w najem lokale użytkowe w w/w budynku z przeznaczeniem na cele biurowe i siedzibę Spółki oraz inne związane z prowadzoną przez Najemcę działalnością gospodarczą (m.in. serwerownia, magazyn części komputerowych). Wartość budynku jest nieznana;
 - lokal w budynku w Łodzi przy ulicy Rzgowskiej 30 na podstawie umowy najmu zawartej w dniu 08.02.2011 r. z „Monnari Trade” S.A. z siedzibą w Łodzi przy ul. Radwańskiej 6. Wynajmujący oddał najemcy w najem lokale użytkowe w w/w budynku z przeznaczeniem na cele biurowe;
 - lokal w budynku w Warszawie przy ul. Nowy Świat 27 na podstawie umowy najmu zawartej w dniu 16.01.2012 r. z „Spółdzielnia Wydawniczo-Handlowa Książka i Wiedza” z siedzibą w Warszawie przy ul. Smolnej 13. Wynajmujący oddał najemcy w najem lokale użytkowe w w/w budynku z przeznaczeniem na cele biurowe.
 - lokal w budynku w Boulogne Billancourt (Francja) przy 117 Avenue Victor Hugo na podstawie umowy najmu zawartej w dniu 18.03.2013 r. z Multiburo SA z siedzibą w Boulogne Billancourt (Francja). Wynajmujący oddał najemcy w najem lokal użytkowy w/w budynku z przeznaczeniem na cele biurowe.
 - lokal w budynku we Wrocławiu przy ul. Szewskiej 74 na podstawie umowy najmu zawartej w dniu 22.11.2013r. z „Gant ZN Sp.z o.o.” spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Szewskiej 74. Wynajmujący oddał najemcy w najem lokal użytkowy w /w budynku z przeznaczeniem na cele biurowe.
- 1.4. zobowiązaniach wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - **nie dotyczy**
 - 1.5. strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Na kapitał podstawowy składa się 7 074 730 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda o łącznej wartości 707 473,00 zł. Nie ma akcji uprzywilejowanych. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego przedstawia NOTA Nr 21.

1.6. stanie na początek roku obrotowego, zwiększeniach i wykorzystaniu oraz stanie końcowym kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym - **Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym**

1.7. propozycjach co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy podzielić zysk netto za rok obrotowy 2013 w kwocie 486 556,68 zł w następujący sposób:

- **kwotę 212 241,90 zł przeznaczyć na wypłatę dywidendy akcjonariuszom, co oznacza, że na jedną akcję przypada 0,03 zł (trzy grosze)**
- **kwotę 274 314,78 przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.**

1.8. stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - **dane przedstawiają NOTY Nr 9, 10, 19**

1.9. odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - **dane przedstawia NOTA Nr 20**

1.10. podziale zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty - **dane przedstawia NOTA Nr 23**

1.11. wykazie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - **dane przedstawia NOTA Nr 18**

1.12. wykazie grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) - **nie dotyczy**

1.13. zdarzeniach warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

W okresie 01.01.2013- 31.12.2013 Spółka nie udzielała poręczeń i gwarancji.

1.14. podziale zobowiązań krótkoterminowych - **dane przedstawia NOTA Nr 24**

1.15. podziale należności krótkoterminowych - **dane przedstawia NOTA Nr 15**

2. Informacje o:

2.1. strukturze rzeczowej (rodzaje działalności) i terytorialnej (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - **dane przedstawia NOTA Nr 1**

2.2. wysokości i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - **nie dotyczy**

2.3. wysokości odpisów aktualizujących wartość zapasów - **nie dotyczy**

2.4. przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - **nie dotyczy**

2.5. rozliczeniu głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku) brutto - **dane przedstawia NOTA Nr 8**

- 2.6. koszcie wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania – **przedstawia NOTA Nr 2**
- 2.7. poniesionych w ostatnim roku i planowanych na następny rok nakładach na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – **nie dotyczy**
- 2.8. zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – **nie dotyczy**
- 2.9. podatku dochodowym od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – **nie dotyczy**

2a. Informacje o:

- 2a.1 dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursie przyjętym do ich wyceny - **dane przedstawia NOTA Nr 29**

3. Informacje o:

- 3.1. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe - **dane przedstawia NOTA Nr 27**
- 3.2. wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki handlowe - **dane przedstawia NOTA Nr 28**
- 3.3. pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki handlowe (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty – **nie wystąpiły**
- 3.4. strukturze środków pieniężnych przyjętych w rachunku przepływów pieniężnych - **dane przedstawia NOTA Nr 26**

4. Informacje o:

- 4.1. znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – **nie dotyczy**
- 4.2. znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – **nie dotyczy**
- 4.3. dokonanych w roku obrotowym zmianach 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 - **nie dotyczy**
- 4.4. danych liczbowych zapewniających porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dokonano porównania danych liczbowych z roku obrotowego 01.01.-31.12.2013 z danymi liczbowymi z poprzedniego roku obrotowego Spółki tj. okresu 01.01.-31.12.2012.

- 4.5. 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**

- 4.6. istotnych transakcjach (wraz z kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane – **nie dotyczy**
- 4.7. wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wraz z wynagrodzeniem za inne usługi, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Należne wynagrodzenie dla Auxilium Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Krakowie z tytułu badania sprawozdania finansowego za 2013 r. wynosi 5 300,00 zł netto.

5. Informacje o:

- 5.1. wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji - **nie dotyczy**
- 5.2. transakcjach z jednostkami powiązanymi

Spółka w roku 2013 przeprowadziła transakcje z następującymi jednostkami powiązanymi:

- **Sopek Mirosław**

Należności wzajemne na dzień bilansowy:	0,00 zł
– długoterminowe	0,00 zł
– krótkoterminowe	0,00 zł
Zobowiązania wzajemne na dzień bilansowy:	0,00 zł
– długoterminowe	0,00 zł
– krótkoterminowe	115,62 zł
Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	0,00 zł
Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	146 966,43 zł

- **Sopek Krzysztofa**

Należności wzajemne na dzień bilansowy:	0,00 zł
– długoterminowe	0,00 zł
– krótkoterminowe	0,00 zł
Zobowiązania wzajemne na dzień bilansowy:	0,00 zł
– długoterminowe	0,00 zł
– krótkoterminowe	0,00 zł
Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	0,00 zł
Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	137 068,80 zł

- **Chemical Semantics, Inc. z siedzibą w Gainesville, Floryda, USA**

Należności wzajemne na dzień bilansowy:	0,00 zł
– długoterminowe	0,00 zł
– krótkoterminowe	18 914,67 zł
Zobowiązania wzajemne na dzień bilansowy:	0,00 zł
– długoterminowe	0,00 zł
– krótkoterminowe	0,00 zł
Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	0,00 zł
Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	90 925,73 zł

- **A0 Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi**

Należności wzajemne na dzień bilansowy:	0,00 zł
– długoterminowe	0,00 zł
– krótkoterminowe	0,00 zł
Zobowiązania wzajemne na dzień bilansowy:	0,00 zł
– długoterminowe	0,00 zł
– krótkoterminowe	0,00 zł
Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	1 402,20 zł
Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	0,00 zł

- 5.3. wykazie 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

Jednostka posiada udziały w:

- **spółce Chemical Semantics, Inc. z siedzibą w Gainesville, Floryda, USA.**

Na dzień 31.12.2013 kapitał zakładowy Chemical Semantics, Inc. wyniósł 1 USD i dzielił się na 1000 udziałów o wartości nominalnej 0,001 USD każdy. Jednostka posiada 485 udziałów o łącznej wartości nominalnej 0,485 USD w spółce Chemical Semantics, Inc., co stanowi 48,5% kapitału zakładowego Chemical Semantics, Inc. i 48,5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Udziałowców tej spółki.

W 2013 r. Wiceprezes Zarządu MakoLab S.A. Pan Mirosław Sopek pełnił funkcję Prezydenta Chemical Semantics, Inc.

W roku obrotowym 2013 Chemical Semantics, Inc. wykazała stratę w wysokości: 30 273,75 USD.

- **spółce A0 Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi.**

Na dzień 31.12.2013 kapitał zakładowy A0 Sp. z o.o. wyniósł 285 000,00 zł i dzielił się na 5700 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Jednostka posiada 637 udziałów o łącznej wartości nominalnej 31 850,00 zł, co stanowi 11,18% kapitału

zakładowego A0 Sp. z o.o. i 11,18% głosów na Walnym Zgromadzeniu Udziałowców tej spółki.

Do 28.08.2013 r. Wiceprezes Zarządu MakoLab S.A. Pan Mirosław Sopek pełnił funkcję Prezesa Zarządu A0 Sp. z o.o.

W roku obrotowym 2013 A0 Sp. z o.o. wykazała stratę w wysokości: 32.409,44 zł

5.4. informacje o:

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

- 6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie – **nie dotyczy**
- 7. W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania przez Spółkę działalności w przyszłości.

- 8. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje – **nie dotyczy**

Nota 1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2013	2012
1. Sprzedaż usług	12 776 729,04	10 776 965,53
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	733 190,84	1 143 718,06
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	13 509 919,88	11 920 683,59
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	4 388 586,64	3 836 738,76
Sprzedaż eksportowa	9 121 333,24	8 083 944,83

Nota 2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

	2013	2012
Środki trwałe w budowie, w tym:	8 090,00	11 579,00
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
RAZEM	8 090,00	11 579,00

Nota 3. Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2013	2012
A. Koszty wg rodzajów	11 717 429,61	9 506 845,34
1. Amortyzacja	349 384,03	349 716,88
2. Zużycie materiałów i energii	357 214,79	289 914,26
3. Usługi obce	3 685 770,15	3 038 722,23
4. Podatki i opłaty, w tym:	90 650,97	79 243,91
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	5 688 799,25	4 524 851,90
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 064 452,47	844 848,82
7. Pozostałe koszty rodzajowe	481 157,95	379 547,34
RAZEM	11 717 429,61	9 506 845,34
B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	-381 889,93	0,00
1. Produkty gotowe	-423 699,74	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	41 809,81	0,00
D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	12 099 319,54	9 506 845,34
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	0,00	0,00
- koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	540 790,78	880 110,96

Nota 4. Pozostałe przychody operacyjne

	2013	2012
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	28 323,66	324 922,40
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	10 880,79	13 249,16
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	1 037,17	1 636,48
2) rozwiązywane rezerwy z tytułu ...	0,00	0,00
3) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	858,00	0,00
5) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	8 973,16	0,00
7) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
8) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
9) otrzymane odszkodowania	0,00	2 021,98
10) inne	12,46	9 590,70
RAZEM	39 204,45	338 171,56

Nota 5. Pozostałe koszty operacyjne

	2013	2012
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 180,63
- wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
- koszty likwidacji środków trwałych	0,00	3 180,63
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	404 799,74	190 887,00
- odpis aktualizujący wartość zapasów	386 059,74	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	18 740,00	190 887,00
- odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	83 382,54	36 861,17
1) utworzenie rezerwy z tyt.	0,00	0,00
2) darowizny	0,00	3 000,00
3) odpisane należności	74 901,33	0,00
4) koszty postępowania spornego	1 161,00	0,00
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	1 805,04
6) koszty likwidacji zapasów	4 310,00	0,00
7) inne	3 010,21	32 056,13
RAZEM	488 182,28	230 928,80

Nota 6. Przychody finansowe

	2013	2012
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	683,85	989,28
- odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	482,43
- odsetki od obligacji	0,00	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	683,64	506,85
- odsetki pozostałe	0,21	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	150 546,99	85 060,18
1) różnice kursowe	150 546,99	85 060,18
- różnice kursowe od należności i zobowiązań	69 207,21	38 382,17
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	81 339,78	46 678,01
2) pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
RAZEM	151 230,84	86 049,46

Nota 7. Koszty finansowe

	2013	2012
I. Odsetki, w tym:	58 648,85	54 152,15
- odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki do pozostałych kontrahentów	38,65	55,33
- odsetki budżetowe	83,00	204,00
- odsetki bankowe	50 616,86	53 115,03
- odsetki pozostałe	7 910,34	777,79
II. Koszty zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, w tym:	0,00	0,00
- udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
- zakupione akcje własne	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	171 530,97	395 790,47
1) różnice kursowe	171 528,42	390 057,47
- różnice kursowe od należności i zobowiązań	119 671,97	254 857,01
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	51 856,45	135 200,46
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	2,55	5 733,00
RAZEM	230 179,82	449 942,62

Nota 8. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	2013	2012
ZYSK / STRATA brutto	686 132,68	1 277 076,89
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	822 830,08	898 089,47
- odpis aktualizujący należności	18 740,00	0,00
- pozostałe rezerwy z tyt.- odpis aktualizujący wart. zapasów	386 059,74	0,00
- rezerwa na koszty	0,00	0,00
- ZUS od umów zlecenia	3 609,56	0,00
- różnice kursowe	0,00	52 555,47
- opłaty karne na rzecz budżetu	0,00	0,00
- VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	0,00	0,00
- odsetki do zapłaty	0,00	0,00
- PFRON	86 799,00	70 024,00
- odpisane należności	79 211,33	190 887,00
- Pozostałe koszty operacyjne NKUP	2 063,81	39 972,29
- Pozostałe koszty finansowe NKUP	511,35	5 937,00
- inne koszty (n.k.u.p.)	81 941,87	52 031,69
- koszty związane z dotacjami	12 024,06	305 073,84
- amortyzacja NKUP	151 869,36	181 608,18
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	36 538,70	39 489,65
- zapłacone odsetki	0,00	0,00
- różnice kursowe dotyczące	0,00	0,00
- koszt leasingu RCI Bank	10 114,10	0,00
- koszt leasingu Hewlett Packard	26 424,60	39 489,65
Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	57 066,62	289 851,68
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na należności	1 037,17	1 636,48
- rozwiązanie rezerwy na	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	15 681,73	-37 565,20
- dywidenda	0,00	0,00
- zasądzone odsetki budżetowe	0,00	0,00
- przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
- z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
- naliczone odsetki	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	858,00
- Dotacje	40 347,72	324 922,40
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	0,00	0,00
- odsetki uzyskane	0,00	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	0,00
- darowizny	0,00	0,00

- 50% straty roku	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	1 415 357,44	1 845 825,00
Podatek dochodowy bieżący	268 917,91	350 707,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	69 422,00	12 697,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	80,00	-9 521,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	199 576,00	328 489,00

Nota 9. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2013	2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	12 847,00	150,00
a) odniesionych na wynik finansowy	12 847,00	150,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	82 273,00	12 847,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	12 847,00
- odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
- rezerwa	0,00	12 847,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	82 273,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	12 847,00	150,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	12 847,00	150,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	82 273,00	12 847,00
a) odniesionych na wynik finansowy	82 273,00	12 847,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 10. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2013	2012
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	198,00	9 719,00
a) odniesionej na wynik finansowy	198,00	9 719,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	278,00	198,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	278,00	198,00
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	278,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	198,00	9 719,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	198,00	9 719,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	278,00	198,00
a) odniesionej na wynik finansowy	278,00	198,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 11. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2013 r.

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	553 472,45	553 472,45
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	59 461,76	59 461,76
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	59 461,76	59 461,76
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	612 934,21	612 934,21
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	299 489,61	299 489,61
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	106 443,73	106 443,73
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	405 933,34	405 933,34
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	207 000,87	207 000,87

Nota 12. Zmiany w środkach trwałych w 2013 r.

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	122 599,78	972 685,26	198 637,86	3 400,96	1 297 323,86
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	239 237,32	47 311,48	3 144,00	289 692,80
- nabycie	0,00	0,00	0,00	239 237,32	47 311,48	3 144,00	289 692,80
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	122 599,78	1 211 922,58	245 949,34	6 544,96	1 587 016,66
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	63 087,10	718 468,76	156 903,19	3 400,96	941 860,01
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	11 827,26	189 277,76	41 678,07	157,21	242 940,30
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	74 914,36	907 746,52	198 581,26	3 558,17	1 184 800,31
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	47 685,42	304 176,06	47 368,08	2 986,79	402 216,35
<i>Stopień zużycia od wartości początkowej (%)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>61,10</i>	<i>74,90</i>	<i>80,74</i>	<i>54,36</i>	<i>74,65</i>

Nota 13. Zmiany w inwestycjach długoterminowych

	1. Nierucho- mości	2. Wartości niemat. i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe											4. Inne inwestycje długoterm.	Inwestycje długoterm. razem
			Ogółem	a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach, w tym:						
				Razem	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterm. aktywa finansowe	Razem	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterm. aktywa finansowe		
Stan na początek okresu	0,00	0,00	31 850,00	31 850,00	31 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 850,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	73 041,60	73 041,60	73 041,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 041,60
- nabycie	0,00	0,00	73 041,60	73 041,60	73 041,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 041,60
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	104 891,60	104 891,60	104 891,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 891,60
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 14. Zapasy

	2013	2012
Materialy	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	423 699,74
Towary	38 123,16	16 835,89
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	38 123,16	440 535,63

Nota 15. Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	18 914,67	0,00	18 914,67
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	18 914,67	0,00	18 914,67
Stan na początek roku	12 300,00	0,00	12 300,00
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	18 914,67	0,00	18 914,67
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	18 914,67	0,00	18 914,67
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 796 020,19	114 879,63	3 681 140,56
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	3 691 707,90	114 879,63	3 576 828,27
Stan na początek roku	3 522 151,82	285 575,91	3 236 575,91
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	3 205 049,48	0,00	3 205 049,48
– do 1 miesiąca	87 082,23	0,00	87 082,23
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	200 662,15	0,00	200 662,15
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	62 193,58	0,00	62 193,58
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00

– powyżej 1 roku	136 720,46	114 879,63	21 840,83
Razem	3 691 707,90	114 879,63	3 576 828,27
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.	7 170,39	0,00	7 170,39
Stan na początek roku	6 791,32	0,00	6 791,32
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	7 170,39	0,00	7 170,39
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	7 170,39	0,00	7 170,39
d) inne należności	97 141,90	0,00	97 141,90
Stan na początek roku	48 627,40	0,00	48 627,40
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	97 141,90	0,00	97 141,90
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	97 141,90	0,00	97 141,90
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

Nota 16. Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe													2. Inne inwestycje krótkoterm.
	Ogółem	a) w jednostkach powiązanych, w tym:						b) w pozostałych jednostkach						
		Razem	udziały lub akcje	należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	inne papiery wart.	udzielone pożyczki	inne krótkot. aktywa finansowe	Razem	udziały lub akcje	należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	inne papiery wart.	udzielone pożyczki	inne krótko. aktywa finansowe	
Stan na początek okresu	2 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 710,00	0,00	0,00	0,00	2 710,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	2 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 710,00	0,00	0,00	0,00	2 710,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	2 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 710,00	0,00	0,00	0,00	2 710,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 17. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2013	2012
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 760 850,53	2 514 712,22
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	2 760 850,53	2 514 712,22

Nota 18. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2013	2012
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	82 269,00	12 847,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
Razem	82 269,00	12 847,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
- ubezpieczenia	17 163,21	16 059,52
- wieloletni czynsz za wynajem	0,00	0,00
- Licencje, domeny	4 757,27	5 935,05
- pozostałe	19 889,33	18 835,66
Razem	41 809,81	40 830,23
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	93 213,36	60 489,96
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	93 213,36	60 489,96
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
- inne	93 213,36	60 489,96
- pozostałe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- środki z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00

b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- przedpłaty	0,00	0,00
- różnica wyceny aportów do spółek zależnych	0,00	0,00
- wycena kontraktów budowlanych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem	93 213,36	60 489,96

Nota 19. Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	198,00	278,00	0,00	198,00	278,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	198,00	278,00	0,00	198,00	278,00

Nota 20. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zapasy	1 742,84	0,00	0,00	0,00	1 742,84
Należności krótkoterminowe	285 575,91	23 050,00	0,00	193 746,28	114 879,63
Inne	0,00	386 059,74	0,00	0,00	386 059,74
Towary	10 029,87	0,00	0,00	0,00	10 029,87
Razem	297 348,62	409 109,74	0,00	193 746,28	512 712,08

Nota 21. Kapitał podstawowy

	2013	2012
1. Wysokość kapitału podstawowego	707 743,00	707 743,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	7 077 430,00	7 077 430,00
– akcje/udziały zwykłe	7 077 430,00	7 077 430,00
– akcje/udziały uprzywilejowane	0,00	0,00
3. Struktura własności, w tym:	7 074 730,00	7 074 730,00
– Mirosław Sopek	2 750 000,00	2 750 000,00
– Krzysztofa Sopek	2 750 000,00	2 750 000,00
– Pozostali (poniżej 5%)	1 574 730,00	1 574 730,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	0,10	0,10

Nota 22. Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

Kapitał zapasowy	2013	2012
Stan na początek okresu	3 407 275,52	2 930 997,88
Zwiększenia	736 345,99	476 277,64
- dopłaty wspólników	0,00	0,00
- z podziału zysku	736 345,99	476 277,64
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- z innych odpisów	0,00	0,00
- ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	4 143 621,51	3 407 275,52

Nota 23. Struktura zobowiązań długoterminowych

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		Razem	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) inne	
Okres spłaty							
do roku							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	89 143,01	0,00	0,00	89 143,01	0,00	89 143,01
powyżej 3 lat do 5 lat							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ponad 5 lat							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	89 143,01	0,00	0,00	89 143,01	0,00	89 143,01

Nota 24. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego						Razem na koniec roku obrotowego
		nieprzeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	95,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115,62	115,62
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	95,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115,62	115,62
- do 12 miesięcy	95,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,62	95,62
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 790 026,36	1 471 112,69	173 940,86	46 955,10	0,00	49 380,05	0,00	1 741 388,70
a) kredyty i pożyczki	960 938,76	966 137,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966 137,43
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	97 317,48	0,00	0,00	0,00	0,00	49 380,05	0,00	49 380,05
d) z tytułu dostaw i usług	331 268,03	179 216,79	173 940,86	46 955,10	0,00	0,00	0,00	400 112,75
- do 12 miesięcy	331 268,03	179 216,79	173 940,86	46 955,10	0,00	0,00	0,00	400 112,75
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpiec. społ.	396 694,26	313 287,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 287,89
h) z tytułu wynagrodzeń	453,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	3 353,93	12 470,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 470,58
Razem	1 790 121,98	1 471 112,69	173 940,86	46 955,10	0,00	49 380,05	115,62	1 741 504,32

Nota 25. Fundusze specjalne

	2013	2012
Fundusze specjalne	83 516,07	54 659,05
RAZEM	83 516,07	54 659,05

Nota 26. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2013	2012
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	0,00	0,00

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2013	2012
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	278,00	198,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	278,00	198,00
Zmiana stanu	80,00	-9 521,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2013	2012
Ogółem zapasy	424 182,90	442 278,47
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	1 742,84
Razem	424 182,90	440 535,63
Zmiana stanu	16 352,77	34 419,84

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2013	2012
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	18 914,67	12 300,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	3 796 020,19	3 577 570,54
Razem należności brutto	3 814 934,86	3 589 870,54
Odpisy aktualizujące wartość należności	114 879,63	285 575,91
Razem należności netto	3 700 055,23	3 304 294,63
Zmiana stanu należności	-395 760,60	567 149,05

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2013	2012
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	115,62	95,62
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 741 388,70	1 790 026,36
Fundusze specjalne	83 516,07	54 659,05
Razem zobowiązania, w tym:	1 825 020,39	1 844 781,03
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	-47 937,43	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	966 137,43	960 938,76
Razem zobowiązania z działalności finansowej	966 137,43	960 938,76
Zobowiązania z działalności operacyjnej	906 820,39	883 842,27
Zmiana stanu zobowiązań	22 978,12	41 240,39

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2013	2012
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	82 269,00	12 847,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 809,81	40 830,23
Razem	124 078,81	53 677,23
1. Zmiana stanu	-70 401,58	-30 159,91
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	93 213,36	60 489,96
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Razem	93 213,36	60 489,96
2. Zmiana stanu	32 723,40	58 009,34
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-37 678,18	27 849,43

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	2013	2012
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	386 059,74	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0	0,00
Pozostałe	84 616,27	37 794,68
Razem	470 676,01	37 794,68
Zmiana stanu	-432 881,33	37 794,68

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2013	2012
Środki pieniężne w kasie	0,00	72,50
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 760 850,53	2 514 648,51
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czek, i	0,00	0,00
- weksle,	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	2 760 850,53	2 514 721,01
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	246 129,52	1 841 813,47
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	29 935,27	8 833,41
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	86 152,02	50 430,77

Nota 27. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	81,38	68,30
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	81,38	68,30
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 28. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2013	2012
Wynagrodzenie Zarządu	313 440,00	267 440,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	12 000,00	12 000,00

Nota 29. Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Waluta (kurs średni)	2013	2012
Euro	4,1472	4,0882
Dolar	3,0120	3,0996
GBP	4,9828	5,0119

Łódź, 5 maja 2014 r.

Sporządził

Zarząd MakoLab S.A.

Piotr Mazur

“Dor-Fin” Biuro

Wojciech Zieliński

Prezes Zarządu

Mirosław Sopek

Wiceprezes Zarządu