



**Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów
„PREFABET - BIAŁE BŁOTA” Spółka Akcyjna**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

od 01 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

- a) nazwa: Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów
„PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A.
- b) siedziba ul. Betonowa 1
86-005 Białe Błota
- c) podstawowy przedmiot działalności – podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:
- produkcja wyrobów budowlanych z betonu
 - produkcja masy betonowej prefabrykowanej
 - produkcja zaprawy murarskiej
 - produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu
 - roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
- d) Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy Wydział XIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000046100
- e) Numer REGON 091290814
- f) NIP 554-031-36-27

2. Czas trwania Spółki: nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 1 stycznia 2013 – 31 grudnia 2013 roku oraz dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2012 – 31 grudnia 2012.

4. W skład P.P.B. „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

6. W trakcie roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2013 roku nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami.

7. Porównywalność danych: Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2013. Jako dane porównywalne zostały zaprezentowane dane za okres od 1 stycznia 2012 – 31 grudnia 2012, wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za wskazany okres.

8. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

9. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

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

Wartości niematerialne i prawne

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

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

Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się następująco:

patenty, licencje, znaki firmowe	50 %
oprogramowanie komputerowe	20 %

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

Środki trwałe

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

Grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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

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

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

Rodzaj środków trwałych	Metoda amortyzacji	Stawka amortyzacyjna
Budynki i budowle	metoda liniowa	od 1,25% do 10%
Maszyny i urządzenia	metoda liniowa	od 3,5% do 20%
Komputery	metoda liniowa	od 20% do 30%
Środki transportu	metoda liniowa	od 14% do 40%
Pozostałe środki trwałe	metoda liniowa	20%
Środki trwałe o wartości poniżej 3.500 PLN	jednorazowo w momencie oddania do użytkowania	100 %

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

Grunty nie są amortyzowane.

Środki trwałe w budowie

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania. Wartość środków trwałych w budowie powiększają różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań, służących finansowaniu zakupu lub budowy środka trwałego, za okres realizacji inwestycji. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań po oddaniu środków trwałych w budowie do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do używania.

Leasing

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są przez Spółkę amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych

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

Inwestycje długoterminowe – grunty wyceniane są według ceny rynkowej (wartości godziwej).

Zapasy

Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Materiały

W ciągu roku obrotowego materiały produkcyjne ujmowane są w cenach średnioważonych na poziomie cen nabycia.

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

Produkty gotowe, produkcja w toku

Wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego produktu, pomniejszonej o przeciętnie osiągany przy sprzedaży produktów zysk brutto ze sprzedaży, a w przypadku produktu w toku - także z uwzględnieniem stopnia jego przetworzenia.

Należności

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

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. W szczególności Spółka obejmuje odpisem aktualizującym należności dochodzone na drodze sądowej.

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

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

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

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

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

Zobowiązania

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

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

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

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

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

Środki pieniężne

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

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

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

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

Kapitał własny

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych akcji. Na dzień 31 grudnia 2013 roku kapitał podstawowy w kwocie 1.884.748,05 złotych tworzyło 876.627 akcji o równej wartości nominalnej 2,15 złotych każda.

Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest:

- z podziału zysku,
- z nabycia środków trwałych sfinansowanych z ZFRON,
- z nadwyżki kapitału za sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej ponad koszty emisji

Kapitał rezerwowy Spółki tworzony z podziału zysku na ściśle określony cel.

Rezerwy

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

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

Spółka tworzy następujące rezerwy:

- na odprawy emerytalne
- na niewykorzystane urlopy

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą poniesionych przez Spółkę kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, a w szczególności ubezpieczenia majątkowe.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

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

Podatek odroczony

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Aktywa z tytułu podatku dochodowego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego 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 możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego, z tym, że rezerwy i aktywa dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

Fundusze specjalne

Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych jest tworzony zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Zakładowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jest tworzony zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 roku z późniejszymi zmianami o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz o zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

Przychody, koszty, wynik finansowy

Przychody i zyski

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

Koszty i straty

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

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

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

Białe Błota, 30.04.2014

.....
data

DYREKTOR FINANSOWY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Cerkaski

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

Prezes Zarządu

Dariusz Kierznarek

.....
podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu

Grzegorz Brzykcy

I. BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku i 31 grudnia 2012 roku w zł

BILANS - AKTYWA		
Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE	37 900 303,54	30 736 169,47
I. Wartości niematerialne i prawne	184 123,64	242 075,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	184 123,64	242 075,96
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 315 730,90	26 267 105,94
1. Środki trwałe	23 050 164,53	14 398 131,90
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 775,38	18 928,30
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 455 716,39	4 222 345,45
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 040 604,56	8 397 425,82
d) środki transportu	1 518 562,60	1 733 629,31
e) inne środki trwałe	23 505,60	25 803,02
2. Środki trwałe w budowie	4 265 566,37	11 868 974,04
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	700 693,66	796 777,82
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	700 693,66	796 777,82
IV. Inwestycje długoterminowe	7 919 311,81	3 033 294,52
1. Nieruchomości	7 733 963,05	2 848 003,87
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	185 348,76	185 290,65
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	185 348,76	185 290,65
- udziały lub akcje	185 348,76	185 290,65
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 780 443,53	396 915,23
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 780 443,53	396 915,23
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	24 148 496,93	29 674 422,61
I. Zapasy	10 371 494,20	9 382 045,52
1. Materiały	1 782 635,39	2 757 939,11
2. Półprodukty i produkty w toku	3 572 672,46	917 679,65
3. Produkty gotowe	3 393 437,74	4 114 869,33
4. Towary	67 758,26	91 785,68
5. Zaliczki na dostawy	1 554 990,35	1 499 771,75
II. Należności krótkoterminowe	12 144 432,90	17 928 120,34
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A.

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	12 144 432,90	17 928 120,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 395 216,44	17 026 027,63
- do 12 miesięcy	11 395 216,44	17 026 027,63
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	47 495,63	139 582,93
c) inne	701 720,83	762 509,78
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	16 253,08	292 645,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 253,08	292 645,24
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 253,08	292 645,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 253,08	292 645,24
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 616 316,75	2 071 611,51
AKTYWA OGÓŁEM	62 048 800,47	60 410 592,08

Białe Błota, 30.04.2014

DYREKTOR FINANSOWY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Cerkaski

Prezes Zarządu
Dariusz Kaczmarek

Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Brzykcy

BILANS - PASYWA

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	28 805 567,36	27 737 387,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 884 748,05	1 884 748,05
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25 877 639,83	23 420 200,87
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	1 043 179,48	2 432 438,96
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	33 243 233,11	32 673 204,20
I. Rezerwy na zobowiązania	3 046 753,50	1 503 146,76
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 124 275,56	791 779,41
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	328 980,76	283 887,38
- długoterminowa	328 980,76	283 887,38
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	593 497,18	427 479,97
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	593 497,18	427 479,97
II. Zobowiązania długoterminowe	1 481 480,16	6 806 987,79
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	1 481 480,16	6 806 987,79
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 450 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 014 183,84	1 356 987,79
d) inne	467 296,32	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 714 999,45	24 363 069,65
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	27 645 185,44	23 221 540,98
a) kredyty i pożyczki	6 224 454,83	5 255 620,98
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 450 000,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	886 225,77	796 389,03
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 501 321,19	14 419 212,97
- do 12 miesięcy	11 501 321,19	14 419 212,97
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 126 113,07	1 377 582,20
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 818 824,06	857 256,57
h) z tytułu wynagrodzeń	321 125,35	358 354,02
i) inne	317 121,17	157 125,21
3. Fundusze specjalne	1 069 814,01	1 141 528,67
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA OGÓŁEM	62 048 800,47	60 410 592,08

DYREKTOR FINANSOWY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Cerkaski

Prezes Zarządu
Dariusz Kuczmerek

Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Brzykcy

II. RACHUNEK ZYSKÓWI STRAT

za lata zakończone 31 grudnia 2013 roku i 31 grudnia 2012 roku.

a) wariant kalkulacyjny

RZIS - KALKULACYJNY		
Wyszczególnienie	01.01.2013 - 30.09.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW	56 857 847,84	54 654 005,25
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 381 940,67	51 907 523,30
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 475 907,17	2 746 481,95
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	49 491 566,14	44 100 425,89
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	48 240 650,56	41 522 674,01
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 250 915,58	2 577 751,88
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	7 366 281,70	10 553 579,36
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	2 950 920,93	4 168 558,26
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	3 962 439,19	3 810 880,70
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	452 921,58	2 574 140,40
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	6 981 632,46	2 459 667,87
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	475 696,20	1 147,55
II. Dotacje	274 858,37	371 711,71
III. Inne przychody operacyjne	6 231 077,89	2 086 808,61
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	4 638 192,56	1 237 143,98
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	485 642,43
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	4 638 192,56	751 501,55
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	2 796 361,48	3 796 664,29
J. PRZYCHODY FINANSOWE	21 486,83	170 828,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	10 598,72	45 018,36
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	58,11	10 913,84
V. Inne	10 830,00	114 896,70
K. KOSZTY FINANSOWE	1 356 028,98	1 067 790,18
I. Odsetki, w tym:	1 013 183,48	974 276,28
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	342 845,50	93 513,90
L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	1 461 819,33	2 899 703,01
M. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	1 461 819,33	2 899 703,01
O. PODATEK DOCHODOWY	418 639,85	467 264,05
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	1 043 179,48	2 432 438,96

Białe Błota, 30.04.2014

DYREKTOR FINANSOWY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Cerkaski

12/32

Prezes Zarządu
Dariusz Racina

Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Brzykcy

b) wariant porównawczy

RZIS - PORÓWNAWCZY		
Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	58 417 573,12	56 086 121,56
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 381 940,67	51 907 523,30
II. Zmiana stanu produktów	1 537 634,51	1 419 542,09
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	22 090,77	12 574,22
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 475 907,17	2 746 481,95
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	57 964 651,54	53 511 981,16
I. Amortyzacja	2 300 161,64	1 826 750,49
II. Zużycie materiałów i energii	20 510 379,59	20 615 508,24
III. Usługi obce	25 549 872,88	19 832 859,42
IV. Podatki i opłaty, w tym:	802 437,76	716 072,92
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 554 479,68	6 100 968,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 220 056,47	1 310 029,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	776 347,94	532 040,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 250 915,58	2 577 751,88
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	452 921,58	2 574 140,40
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	6 981 632,46	2 459 667,87
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	475 696,20	1 147,55
II. Dotacje	274 858,37	371 711,71
III. Inne przychody operacyjne	6 231 077,89	2 086 808,61
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	4 638 192,56	1 237 143,98
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	485 642,43
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	4 638 192,56	751 501,55
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	2 796 361,48	3 796 664,29
G. PRZYCHODY FINANSOWE	21 486,83	170 828,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	10 598,72	45 018,36
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	58,11	10 913,84
V. Inne	10 830,00	114 896,70
H. KOSZTY FINANSOWE	1 356 028,98	1 067 790,18
I. Odsetki, w tym:	1 013 183,48	974 276,28
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	342 845,50	93 513,90
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	1 461 819,33	2 899 703,01
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	1 461 819,33	2 899 703,01
L. PODATEK DOCHODOWY	418 639,85	467 264,05
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	1 043 179,48	2 432 438,96

DYREKTOR FINANSOWY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Cerkaski

13/32

Prezes Zarządu
[Podpis]
Dariusz Kaczmarski

Wiceprezes Zarządu
[Podpis]
Grzegorz Brzykcy

III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

sporządzony za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2013 roku i 31 grudnia 2012 roku w zł

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		
Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	1 043 179,48	2 432 438,96
II. Korekty razem	2 009 857,42	3 612 104,07
1. Amortyzacja	2 300 161,64	1 826 750,49
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 013 183,48	772 861,36
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 074 447,37	-3 014 559,44
5. Zmiana stanu rezerw	1 543 606,74	695 858,91
6. Zmiana stanu zapasów	-989 448,68	-2 070 068,32
7. Zmiana stanu należności	4 537 246,34	1 171 624,04
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-800 739,49	6 201 985,93
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	455 294,76	-1 972 348,90
10. Inne korekty	25 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 053 036,90	6 044 543,03
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 246 441,10	1 027 190,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 246 441,10	1 027 190,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	3 389 848,34	9 282 826,68
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 389 848,34	9 282 826,68
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 143 407,24	-8 255 636,68

C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	2 819 564,06	5 450 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 819 564,06	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 450 000,00
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	4 005 585,88	3 164 141,57
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 850 730,21	1 612 477,99
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 141 672,19	778 802,22
8. Odsetki	1 013 183,48	772 861,36
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 186 021,82	2 285 858,43
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-276 392,16	74 764,78
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-276 392,16	74 764,78
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	292 645,24	217 880,46
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	16 253,08	292 645,24
- o ograniczonej możliwości dysponowania	12 812,07	175 883,30

Białe Błota, 30.04.2014

DYREKTOR FINANSOWY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Cerkaski

Prezes Zarządu
Dariusz Kaczmarski

Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Brzykcy

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

sporządzone za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2013 roku i 31 grudnia 2012 roku w zł

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		
Wyszczególnienie	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 737 387,88	25 304 948,92
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	27 737 387,88	25 304 948,92
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 884 748,05	1 884 748,05
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydanie udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
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	1 884 748,05	1 884 748,05
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- z tytułu sprzedaży środków trwałych sfinansowanych z ZFRON		0,00
- umorzenie akcji		0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	23 420 200,87	19 671 100,09
a) zwiększenie (z tytułu)	2 457 438,96	3 749 100,78
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 457 438,96	3 749 100,78
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	2 432 438,96	3 749 100,78
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	25 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- z podziału zysku za rok 2007 na nabycie akcji własnych w celu umorzenia	0,00	0,00
- z podziału zysku za rok 2008 na nabycie akcji własnych w celu umorzenia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
- nabycie akcji własnych w celu umorzenia	0,00	0,00
- nabycie akcji własnych w celu umorzenia		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	25 877 639,83	23 420 200,87
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00

Przedsiębiorstwo Przemysłu Betonów „PREFABET-BIAŁE BŁOTA” S.A.

- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat poprzednich	0,00	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych		0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	1 043 179,48	2 432 438,96
a) zysk netto	1 043 179,48	2 432 438,96
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 805 567,36	27 737 387,88
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	28 805 567,36	27 737 387,88

Białe Błota, 30.04.2014

DYREKTOR FINANSOWY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Cerkaski
Krzysztof Cerkaski

Prezes Zarządu
[Signature]
Wiceprezes Zarządu
[Signature]
Grzegorz Brzykcy

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 w złotych.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

a) Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 809 817,87	27 816 418,39
-	płyty SPIROLL	20 766 611,42	18 466 849,12
-	rury WIPRO	984 905,95	690 121,28
-	rury SIMPLEX	495 605,56	666 668,35
-	pozostałe wyroby	8 377 789,07	5 288 492,31
-	beton towarowy	2 184 905,87	2 704 287,33
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	22 572 122,80	24 091 104,91
-	razem	22 572 122,80	24 091 104,91
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 475 907,17	2 746 481,95
-	razem	1 475 907,17	2 746 481,95
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-
-	razem	-	-
	Przychody netto ze sprzedaży razem	56 857 847,84	54 654 005,25

b) Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 809 817,87	27 816 418,39
-	rynek krajowy	32 809 817,87	27 816 418,39
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	22 572 122,80	24 091 104,91
-	rynek lokalny	22 572 122,80	24 091 104,91
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 475 907,17	2 746 481,95
-	rynek krajowy	1 475 907,17	2 746 481,95
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-
-	rynek lokalny	-	-
	Przychody netto ze sprzedaży razem	56 857 847,84	54 654 005,25

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

Nie dotyczy

3. Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Amortyzacja	2 300 161,64	1 826 750,49
2.	Zużycie materiałów i energii	20 510 379,59	20 615 508,24
3.	Usługi obce	25 549 872,88	19 832 859,42
4.	Podatki i opłaty	802 437,76	716 072,92
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	5 554 479,68	6 100 968,16
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 220 056,47	1 310 029,31
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	776 347,94	532 040,74
	Koszty rodzajowe ogółem	56 713 735,96	50 934 229,28
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	22 090,77	12 574,22

4. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	475 696,20	1 147,55
	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 762 720,00	143 020,00
	- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	-1 287 023,80	-141 872,45
2.	Dotacje	274 858,37	371 711,71
	- dofinansowanie dla osób niepełnosprawnych z PFRON	274 858,37	371 711,71
3.	Inne przychody operacyjne	6 231 077,89	208 680,61
	- rozwiązanie odpisów aktualiz.	2 613,74	64 282,58
	- pozostałe przychody operacyjne	629 771,09	475 219,86
	- aktualizacja inwest.długoterm.	5 598 693,06	1 547 306,17
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	6 981 632,46	2 459 667,87

5. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	485 642,43
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 802,00	-
	- odpisy aktualizujące wartość zapasów	29 802,00	-
3.	Inne koszty operacyjne	4 608 390,56	751 501,55
	- rezerwa na odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy	-	-
	- odpisy aktual.należności	3 473 495,03	269 754,80
	- koszty procesu od zobowiązań	130 918,40	33 961,84
	- składki członkowskie	8 340,00	9 810,00
	- inne koszty operacyjne	995 637,13	437 974,91
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	4 638 192,56	1 237 143,98

6. Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1. Dywidendy i udziały w zyskach			
a)	od jednostek powiązanych		
b)	od pozostałych jednostek		
2. Odsetki		10 598,72	45 018,36
a)	od jednostek powiązanych		
b)	od pozostałych jednostek	10 598,72	45 018,36
-	odsetki od należności	10 598,72	45 018,36
3. Zysk ze zbycia inwestycji			
4. Aktualizacja wartości inwestycji		58,11	10 913,84
-	Akcje TOFAMA	58,11	10 913,84
5. Inne		10 830,00	114 896,70
	Przychody finansowe ogółem	21 486,83	170 828,90

7. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1. Odsetki		1 013 183,48	974276,28
a)	od jednostek powiązanych		
b)	od pozostałych jednostek	1 013 183,48	974276,28
-	od kredytów	824 075,74	689 685,42
-	od zobowiązań	133 116,47	226540,63
	budżetowe + Skarb Państwa	55 991,27	58 050,23
-	odpisy aktualizacyjne		
2. Strata ze zbycia inwestycji			
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
-	akcje TOFAMA		
4. Inne		342 845,50	93513,90
-	różnice kursowe	58 266,65	27 088,49
-	koszty finansowe leasingu	206 578,85	0,00
-	prowinzje od kredytów	78 000,00	66 425,41
	Koszty finansowe ogółem	1 356 028,98	1 067 790,18

8. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013
1.	Zysk brutto	1461 819,33
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	8 499 607,31
-	odpisy na należności	3 473 495,03
-	odsetki budżetowe	55 991,27
-	koszty sprzedaży działki aktualizacji	719 512,35
-	rezerwy emerytalno, urlopowe	328 980,76
-	amortyzacja leasingu	789 610,78
-	ZUS 11/12/2013 zapłacony w 2014	180 512,88
-	Przeterminowane zobowiązania	2 448 747,78
-	pozostałe	502 756,46
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	1 827 962,53
-	raty leasingu zapłacone w 2012	1 250 978,38
-	ZUS 11/12/2012 zapłacony w 2013	174 352,16
-	wynagrodzenia Zarządu i RN 12/2012 wypłacone 01/2013	118 744,61
-	pozostałe	283 887,38
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	5 713 099,87
-	rozwiązanie odpisów na należności	2 613,74
-	dofinansowanie z PFRON za 11,12/2013 wpływ 01/2014	46 715,66
-	Różnice kursowe	4 513,08
-	pozostałe	39 605,13
-	naliczone koszty sądowe	20 959,20
-	aktualizacja inwestycji długoterminowych	5 598 693,06
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	51 592,16
-	dofinansowanie z PFRON za 12/2012 wpływ 01/2013	49 590,68
-	odsetki od rachunku ZFRON	1,48
-	użyczenie	2 000,00
6.	Dochód /strata	2 471 956,40
7.	Odliczenia od dochodu	-
-		-
8.	Podstawa opodatkowania	2 471 956,00
9.	Podatek według stawki 19%	469 672,00
10.	Odliczenia od podatku	-
11.	Podatek należny	469 672,00
12.	Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowy dotyczącego wyniku finansowego	-51 032,15
13.	Razem obciążenie wyniku brutto	418 639,85

10. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	Wartość brutto na początek okresu			368 458,71		368 458,71
1.	Zwiększenia, w tym: – nabycie Zmniejszenia, w tym:					
2.	Wartość brutto na koniec okresu			368 458,71		368 458,71
3.	Umorzenie na początek okresu			126 382,75		126 382,75
	Zwiększenia Zmniejszenia			57 952,32		57 952,32
4.	Umorzenie na koniec okresu			184 335,07		184 335,07
5.	Wartość netto na początek okresu			242 075,96		242 075,96
6.	Wartość netto na koniec okresu			184 123,64		184 123,64

11. Zakres zmian środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
	Wartość brutto na początek okresu	18 928,30	12 642 134,31	20 204 125,77	4 081 112,18	111 577,54	37 057 878,10
	Zwiększenia, w tym:		700 413,46	10 529 952,33	234 121,93	4 044,15	11 468 531,87
	– nabycie		700 413,46	10 529 952,33	234 121,93	4 044,15	11 468 531,87
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
1.	Zmniejszenia, w tym:	7 152,92	627 474,25	1 067 856,77	42 622,95		1 702 483,94
	– likwidacja						
	– aktualizacja wartości						
	– sprzedaż		627 474,25	1 067 856,77	42 622,95		1 702 483,94
	– przemieszczenie wewnętrzne	7 152, 92					
	– inne						
2.	Wartość brutto na koniec okresu	11 775 38	12 715 073,52	29 666 221,33	4 272 611,16	115 621,69	46 781 303,08
	Umorzenie na początek okresu		8 419 788,86	11 806 699,95	2 347 482,87	85 774,52	22 659 746,20
	Zwiększenia		215 367,01	1 571 312,10	449 188,64	6 341,57	2 242 209,32
	Zmniejszenia, w tym:		375 798,74	752 395,28	42 622,95		1 128 194,02
	– likwidacja						
	– sprzedaż		375 798,74	752 395,28	42 622,95		1 128 194,02
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
4.	Umorzenie na koniec okresu		8 259 357,13	12 625 616,77	2 754 048,56	92 116,09	23 731 138,55
5.	Wartość netto na początek okresu	18 928,30	4 222 345,45	8 397 725,82	1 733 629,31	25 803,02	14 398 131,90
6.	Wartość netto na koniec okresu	11 775,38	4 455 716,39	17 040 604,56	1 518 562,60	23 505,60	23 050 164,53

12. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa finansowe j.p.	Długoterminowe aktywa finansowe j.n.p.	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	2 848 003,87		185 290,65			3 033 294,52
	Zwiększenia, w tym:	5 605 471,53		58,11			5 605 529,64
a)	– aktualizacja wartości	5 598 693,06		58,11			5 598 751,17
	– grunty przekwalifikowane ze środków trwałych do inwestycji	6 778,47					6 778,47
b)	Zmniejszenia, w tym:	719 512,35					719 512,35
	– aktualizacja wartości	719 512,35					719 512,35
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	7 733 963,05		185 348,76			7 919 311,81

13. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów oraz wartość gruntów użytkowana wieczysto

Nie dotyczy.

14. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy.

15. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Za rok 2012 – 12574,22 zł, za rok 2013 – 22090,77zł.

16. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe oraz nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy.

17. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2013
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	396 915,23	1 571 752,50	188 224,20	1 780 443,53
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	396 915,23	1 571 752,50	188 224,20	1 780 443,53
Razem					

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2013
1	ubezpieczanie majątku	229 546,43	557 768,00	406 296,84	381 017,59
2	pozostałe	1 645 472,29	25 666,92	631 880,04	1 039 259,17
3	podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie	196 592,79	196 039,99	196 592,79	196 039,99
Razem		2 071 611,51	779 474,91	1 234 769,67	1 616 316,75

Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2013
1	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
a)	długoterminowe	0	0	0	0
-	prawo wieczystego użytkowania	0	0	0	0
-	przychody z tyt.należności rozliczanych w czasie	0	0	0	0
b)	krótkoterminowe	0	0	0	0
-	prawo wieczystego użytkowania	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

18. Zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2013	Odpisy aktualizujące na 31.12.2013	Wartość netto na 31.12.2013
1.	Materiały	1 899 966,52	117 331,13	1 782 635,39
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 572 672,46		3 572 672,46
3.	Produkty gotowe	3 393 437,74		3 393 437,74
4.	Towary	67 758,26		67 758,26
5.	Zaliczki na dostawy	1 554 990,35		1 554 990,35
Razem		10 488 825,33	117 331,13	10 371 494,20

19. Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2013	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych					
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:					
-	do 12 miesięcy					
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	inne					
2.	Od pozostałych jednostek	12 144 432,90	6 439 464,64	4 037 081,03	917 121,20	750 765,73
a)	z tytułu dostaw i usług	11 395 216,44	5 690 248,18	4 037 081,03	917 121,20	750 765,73
-	do 12 miesięcy	11 395 216,44	5 690 248,18	4 037 081,03	917 121,20	750 765,73
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	47 495,63	47 495,63			
c)	inne	701 720,83	701 720,83			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
Razem		12 144 432,90	6 439 464,64	4 037 081,03	917 121,20	750 765,73

20. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2013
	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych				
1.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	3 794 821,07	3 473 495,03	2 820 644,27	4 447 671,83
-	Pozostali kontrahenci	3 794 821,07	3 473 495,03	2 820 644,27	4 447 671,83
	Razem	3 794 821,07	3 473 495,03	2 820 644,27	4 447 671,83

21. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Są zaprezentowane w punkcie 20 łącznie z odpisami aktualizacyjnymi należności z tytułu dostaw i usług.

22. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Nie dotyczy

23. Kapitał podstawowy

Kapitał akcyjny Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosił 1 884 748,05 złotych i składał się z 622 393 akcji serii „A” i 254 234 akcji serii „B” o równej wartości nominalnej 2,15 złotych każda. Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku akcjonariuszami Spółki byli:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2012	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2012
1.	Kaczmarek Krystyna	264 028,00	2,15	567 660,20	30,12%
2.	Nabisca Consulting Limited	138 674,00	2,15	298 149,10	15,82%
3.	Kaczmarek Dariusz	110 863,00	2,15	238 355,45	12,65%
4.	Noble TFI SA	70 000,00	2,15	150 500,00	7,99%
5.	Allianz FIO	60 080,00	2,15	129 172,00	6,85%
6.	Pozostali w tym animator papierów wartościowych	232 982,00	2,15	500 911,30	26,57%
	Spółki				
	Razem	876 627,00	-	1 884 748,05	100,00%

24. Kapitał zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Wartość na początek okresu	23 420 200,87	19 671 100,09
a)	Zwiększenia, w tym:	2 457 438,96	3 749 100,78
-	zakup środków trwałych sfinans. Z ZFRON	25 000,00	0,00
-	objęcia akcji powyżej wartości nominalnej		0,00
-	z podziału zysku za 2012	2 432 438,96	3749100,78
b)	Zmniejszenia, w tym:		0,00
-	sprzedaż środka trwałego sfinans. Z ZFRON		0,00
-	pokrycie straty z lat poprzednich		0,00
-	umorzenie akcji		0,00
2.	Wartość na koniec okresu	25 877 639,83	23 420 200,87

25. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Nie dotyczy.

26. Kapitał z aktualizacji wyceny

Nie dotyczy.

27. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zgodnie z propozycją Zarządu:

- zysk netto za rok 2013 w kwocie 1043179,48 zł zostanie przeznaczony na kapitał zapasowy.

28. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2012	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2013
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	791 779,41	1 720 174,50		387 678,35	2 124 275,56
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	283 887,38	232 317,90	186 090,28	1 134,24	328 980,76
a)	długoterminowe	283 887,38	232 317,90	186 090,28	1 134,24	328 980,76
-	odprawy emerytalne	97 797,10			1134,24	96 662,86
-	niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	186 090,18	232 317,90	186 090,28		232 317,90
b)	krótkoterminowe					
3.	Pozostałe rezerwy	427 479,97	593 497,18	427 479,97		593 497,18
a)	długoterminowe					
b)	krótkoterminowe	427 479,97	593 497,18	427 479,97		593 497,18
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	1 503 146,76	2 545 989,58	613 570,25	388 812,59	3 046 753,50

29. Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2013	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowa ne do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowa ne od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowa ne powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych					
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:					
-	do 12 miesięcy					
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	pozostałe					
2.	Wobec pozostałych jednostek	27 645 185,44	21 498 404,93	5 592 409,84	462 997,00	91 373,67
a)	kredyty i pożyczki	6 224 454,83	6 224 454,83			
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	5 450 000,00	5 450 000,00			
c)	inne zobowiązania finansowe	886 225,77	886 225,77			
d)	z tytułu dostaw i usług	11 501 321,19	5 990 725,99	4 956 224,53	462 997,00	91 373,67
-	do 12 miesięcy	11 501 321,19	5 990 725,99	4 956 224,53	462 997,00	91 373,67
-	powyżej 12 miesięcy					
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	1 126 113,07	1 126 113,07			
f)	zobowiązania wekslowe					
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	1 818 824,06	1 182 638,75	636 185,31		
h)	z tytułu wynagrodzeń	321 125,35	321 125,35			
i)	inne	317 121,17	317 121,17			
Razem		27 645 185,44	21 498 404,93	5 592 409,84	462 997,00	91 373,67

30. Zobowiązania długoterminowe**Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności od dnia bilansowego i okresie spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2013	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 481 480,16		1 481 480,16		
-	emisja dłużnych papierów wartościowych					
-	Inne zobowiązania finansowe	1 014 183,84		1 014 183,84		
-	Inne	467 296,32		467 296,32		
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	1 481 480,16		1 481 480,16		

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2012 roku.

Na 31 grudnia 2013 roku Spółka posiadała następujące zabezpieczenia na majątku:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2013
1.	maszyny i urządzenia - zastaw z tyt. leasingu	1 533 670,00
2.	maszyny i urządzenia - zabezpieczenie kredytu Prefabet S.A.	1 159 773,55
3.	maszyny i urządzenia - zabezpieczenie kontraktu Prefabet S.A. na cement	949 200,00
4.	maszyny i urządzenia - poręczenie kredytu dla Mango Sp. z o.o. oraz Prefabet Sp. z o.o.	4 789 845,07
5.	prawo wieczystego użyt. nieruch.i prawo własności budynków - zabezpieczenie kredytu Prefabet S.A.	10 000 000,00
6.	Maszyny i urządzenia-umowa przewłaszczenia na rzecz TUIR WARTA S.A.	898 877,00
7.	Przewłaszczenie zapasu wyrobów betonowych	2 716 348,71
Razem		22 047 714,33

31. Zobowiązania warunkowe w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe

Na dzień bilansowy Spółka była wystawcą 26 weksli in blanco wraz z deklaracją wekslową z tytułu zawartych umów leasingu.

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

Nie dotyczy.

33. Zobowiązania pozabilansowe

Na dzień bilansowy zobowiązania pozabilansowe nie wystąpiły.

34. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dacie bilansu.

35. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym dotyczące lat ubiegłych.

36. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

Nie dotyczy

37. Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	stanowiska robotnicze	76	79
2.	stanowiska nierobotnicze	47	44
	Razem	123	123,00

38. Pożyczki osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

Nie dotyczy

39. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym 2013 członkom Zarządu wypłacono z tytułu pełnionej funkcji wynagrodzenie w kwocie 549 163,49 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 33 962,67 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Wynagrodzenia wypłacone za rok	583 126,16	478 976,49
-	Zarząd	549 163,49	448 792,49
-	Rada Nadzorcza	33 962,67	30 184,00
	Razem	583 126,16	478 976,49

40. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W roku 2013 Spółka nie przeprowadziła transakcji z podmiotami powiązanymi. Kontrahenci Spółki nie spełniali definicji ustawy o rachunkowości w sprawie podmiotów powiązanych.

41. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych i zasadach wyceny

W 2013 roku Spółka stosowała zasady (politykę) rachunkowości w sposób zasadny i ciągły. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego - przyszłe płatności odsetkowe ujmowane są przez Spółkę na czynnych rozliczeniach międzyokresowych kosztów i pomniejszają na koniec 2013 roku zobowiązania leasingowe, Porównywalność sprawozdań finansowych.

Jako dane porównywalne za rok 2012 Spółka przedstawiła dane wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za ten rok.

42. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2013	Wartość na 01.01.2013
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	16 253,08	292 645,24
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	16 253,08	292 645,24

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

Nie dotyczy.

44. Charakter i cel gospodarczy nieodzwierciedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki np. (jednostki celowościowe, leasing operacyjny, outsourcing)

Nie dotyczy.

45. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp.	Rodzaj usług	Rok bieżący 7 000,00	Rok poprzedni 9 900,00
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego		
2.	Inne usługi poświadczające		
3.	Usługi doradztwa podatkowego		
4.	Pozostałe usługi		
	Razem	7 000,00	9 900,00

Białe Błota, 30.04.2014

data

DYREKTOR FINANSOWY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzysztof Cerkaski

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

Prezes Zarządu
Dariusz Kucharski

.....
podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Brzuskcy