

Bilans**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
A	AKTYWA TRWAŁE		635 393,90	1 648 046,91
I	Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	1 115 365,18
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	
2	Wartość firmy		0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	1 115 365,18
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	61 359,41
1	Środki trwałe	2	0,00	61 359,41
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c	urządzenia techniczne i maszyny			28 709,11
d	środki transportu			17 400,25
e	inne środki trwałe			15 250,05
2	Środki trwałe w budowie	3	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	4	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od jednostek pozostałych			
IV	Inwestycje długoterminowe	5	0,00	0,00
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	6, 7	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	635 393,90	471 322,32
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	635 393,90	471 322,32
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE		3 185 068,42	4 414 470,39
I	Zapasy	8	287 208,32	938 277,87
1	Materiały		5 452,98	6 088,09
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	
3	Produkty gotowe		10 522,88	10 316,70
4	Towary		271 232,46	921 873,08
5	Zaliczki na dostawy		0,00	
II	Należności krótkoterminowe	9	258 166,13	144 283,45
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00

	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	
b	inne		0,00	
2	Należności od pozostałych jednostek		258 166,13	144 283,45
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		229 305,44	81 119,07
	- do 12 miesięcy		229 305,44	81 119,07
	- powyżej 12 miesięcy			
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		28 860,69	21 605,38
c	inne			41 559,00
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe		2 639 693,97	3 327 020,41
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 639 693,97	3 327 020,41
a	w jednostkach powiązanych	6	2 515 050,00	3 245 113,97
	- udziały lub akcje		2 515 050,00	3 245 113,97
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach	6	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		124 643,97	81 906,44
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		124 643,97	81 906,44
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10		4 888,66
AKTYWA RAZEM			3 820 462,32	6 062 517,30

sporządził

Podpisy Członków Zarządu:

1.

2.

Data 31.03.2014 r.

Bilans

Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		2 852 815,57	4 822 901,33
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11	8 144 695,00	8 144 695,00
II	Należne wpłaty na kapitału podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		(1 211 000,00)	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		165 583,33	165 583,33

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		(3 487 377,00)	(1 019 144,67)
VIII	Zysk (strata) netto	12	(759 085,76)	(2 468 232,33)
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		967 646,75	1 239 615,97
I	Rezerwy na zobowiązania		1 000,00	33 102,92
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24		117,31
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	13	0,00	0,00
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa			
3	Pozostałe rezerwy	13	1 000,00	32 985,61
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe		1 000,00	32 985,61
II	Zobowiązania długoterminowe	14	714 426,37	811 993,33
1	Wobec jednostek powiązanych		714 426,37	811 993,33
2	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki			
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c	inne zobowiązania finansowe			
d	inne			
III	Zobowiązania krótkoterminowe		252 220,38	394 519,72
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	7 380,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	14	0,00	7 380,00
	- do 12 miesięcy			7 380,00
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne			
2	Wobec pozostałych jednostek		252 220,38	387 139,72
a	kredyty i pożyczki	14		4,42
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14	0,00	
c	inne zobowiązania finansowe		0,00	
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	14	205 067,13	325 089,51
	- do 12 miesięcy		205 067,13	325 089,51
	- powyżej 12 miesięcy			
e	zaliczki otrzymane na dostawy			643,78
f	zobowiązania wekslowe			
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych		34 628,65	48 902,01
h	z tytułu wynagrodzeń		12 500,00	12 500,00
i	inne		24,60	
3	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	16	0,00	0,00
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe			
	PASYWA RAZEM		3 820 462,32	6 062 517,30

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr	Wykonanie za okres
-----	-------	----	--------------------

		noty	01.01.2013-31.12.2013r.	01.01.2012-31.12.2012r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17	641 468,70	4 223 130,77
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 821,34	203 014,45
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	14 623,16
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		639 647,36	4 005 493,16
B	Koszty działalności operacyjnej		761 505,91	4 516 641,29
I	Amortyzacja			41 514,91
II	Zużycie materiałów i energii		1 439,13	103 292,65
III	Usługi obce		58 496,11	587 897,33
IV	Podatki i opłaty, w tym:		1 502,95	11 150,75
	- <i>podatek akcyzowy</i>			
V	Wynagrodzenia		13 095,28	600 381,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		2 401,47	106 300,21
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		1 405,41	65 248,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		683 165,56	3 000 855,42
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		(120 037,21)	(293 510,52)
D	Pozostałe przychody operacyjne	18	47 545,90	54 176,51
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Inne przychody operacyjne		47 545,90	54 176,51
E	Pozostałe koszty operacyjne	19	19 145,75	71 351,96
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		12 741,64	59 964,60
III	Inne koszty operacyjne		6 404,11	11 387,36
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		(91 637,06)	(310 685,97)
G	Przychody finansowe	20	0,00	1 657,56
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
II	Odsetki, w tym:			1 657,56
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
III	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
	- przychody ze sprzedaży akcji			
	- wartość sprzedanych inwestycji (-)			
IV	Aktualizacja wartości inwestycji			
V	Inne			
H	Koszty finansowe	21	831 637,59	2 630 408,93
I	Odsetki, w tym:		60 548,52	61 828,47
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>		57 383,04	42 323,33
II	Strata ze zbycia inwestycji		14 074,39	
III	Aktualizacja wartości inwestycji		725 063,97	2 439 525,03
IV	Inne		31 950,71	129 055,43
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		(923 274,65)	(2 939 437,34)
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	22	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne			
II	Straty nadzwyczajne			
K	Zysk (strata) brutto (I±J)		(923 274,65)	(2 939 437,34)
L	Podatek dochodowy	23, 24	(164 188,89)	(471 205,01)
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)		(759 085,76)	(2 468 232,33)

sporządził

Podpisy Członków Zarządu:

1.

2.

Data 31.03.2014 r.

Rachunek zysków i strat - wersja kalkulacyjna

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01.-31.12.2013r	1.01.-31.12.2012r.
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17	641 468,70	4 208 507,61
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
I	przychody netto ze sprzedaży produktów		1 821,34	203 014,45
II	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		639 647,36	4 005 493,16
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	17	706 615,97	3 098 720,23
-	<i>jednostkom powiązanym</i>		<i>0,00</i>	
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		23 450,41	10 779,93
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		683 165,56	3 087 940,30
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		(65 147,27)	1 109 787,38
D	Koszty sprzedaży		1 910,05	697 218,87
E	Koszty ogólnego zarządu		52 979,89	706 079,03
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		(120 037,21)	(293 510,52)
G	Pozostałe przychody operacyjne	18	47 545,90	54 176,51
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Inne przychody operacyjne		47 545,90	54 176,51
H	Pozostałe koszty operacyjne	19	19 145,75	71 351,96
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		12 741,64	59 964,60
III	Inne koszty operacyjne		6 404,11	11 387,36
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		(91 637,06)	(310 685,97)
J	Przychody finansowe		0,00	1 657,56
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
II	Odsetki, w tym:	20		1 657,56
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
III	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	20		
V	Inne	20		
K	Koszty finansowe		831 637,59	2 630 408,93
I	Odsetki, w tym:	21	60 548,52	61 828,47
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>		57 383,04	42 323,33
II	Strata ze zbycia inwestycji		14 074,39	
III	Aktualizacja wartości inwestycji	21	725 063,97	2 439 525,03
IV	Inne	21	31 950,71	129 055,43

L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		(923 274,65)	(2 939 437,34)
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	22	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne			
II	Straty nadzwyczajne			
N	Zysk (strata) brutto (L±M)		(923 274,65)	(2 939 437,34)
O	Podatek dochodowy	23, 24	(164 188,89)	(471 205,01)
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)		(759 085,76)	(2 468 232,33)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 822 901,33	2 371 438,67
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 822 901,33	2 371 438,67
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 144 695,00	3 225 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	4 919 695,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	4 919 695,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		4 919 695,00
.....			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)		
.....			
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 144 695,00	8 144 695,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)		
.....			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
.....			
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a	zwiększenie	(1 211 000,00)	
b	zmniejszenie		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	(1 211 000,00)	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	165 583,33	165 583,33
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
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)		0,00
-			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

-	pokrycia straty		0,00
-	koszty związane z podniesieniem kapitału		
4.2			
·	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	165 583,33	165 583,33
5			
	Kapitał (fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1			
·	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
5.2			
·	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6			
	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1			
·	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
6.2			
·	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7			
	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(1 019 144,67)	(645 165,33)
7.1			
·	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
7.2			
·	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeznaczenie na kapitał zapasowy		
7.3			
·	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4			
·	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(1 019 144,67)	(645 165,33)
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
7.5			
	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(1 019 144,67)	(645 165,33)
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	(373 979,34)
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		(373 979,34)
-			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
7.6			
·	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 487 377,00	(1 019 144,67)
7.7			
·	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(3 487 377,00)	(1 019 144,67)
8			
	Wynik netto	(759 085,76)	(2 468 232,33)
a	zysk netto	0,00	
b	strata netto (wielkość ujemna)	(759 085,76)	(2 468 232,33)
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 852 815,57	4 822 901,33

III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 852 815,57	4 822 901,33
------------	--	---------------------	---------------------

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1.01. do 31.12.2013r.

*metoda
pośrednia*

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (starata) netto	(759 085,76)	(2 468 232,33)
II	Korekty razem	987 777,71	2 445 113,01
1	Amortyzacja		41 514,91
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	281,32
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	57 383,04	57 332,67
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	695 788,56	2 462 376,88
5	Zmiana stanu rezerw	(32 102,92)	9 369,75
6	Zmiana stanu zapasów	651 069,55	236 620,16
7	Zmiana stanu należności	(113 882,68)	128 834,20
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(142 294,92)	(120 435,07)
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(159 182,92)	(466 095,55)
10	Inne korekty	31 000,00	95 313,74
II	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	228 691,95	(23 119,32)
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	22 967,09
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		7 143,09
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	15 824,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	15 824,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		

-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		
II	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	(22 967,09)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	18 180,00	152 541,98
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		150 880,00
2	Kredyty i pożyczki	18 180,00	4,42
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		1 657,56
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	204 134,42	242 310,64
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	173 134,42	119 000,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	27 996,90
9	Inne wydatki finansowe	31 000,00	95 313,74
II	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(185 954,42)	(89 768,66)
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	42 737,53	(135 855,07)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	42 737,53	216 880,93
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	(281,33)
F	Środki pieniężne na początek okresu	81 906,44	218 042,84
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	124 643,97	81 906,44
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

sporządził

Podpisy Członków Zarządu

1.

2.

Data 31.03.2014 r.