

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Vidis S.A.

za okres 01.07.2013 r. do 30.06.2014 r.

obejmujące:

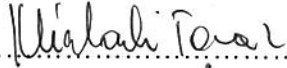
1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

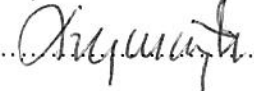
Bartosz Palusko – Prezes Zarządu

podpis:.....

Tomasz Kliczkowski – Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Krzysztof Szymczykowski – Członek Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

podpis:.....

Wrocław 27 listopada 2014 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Vidis S.A.

za okres

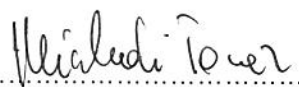
od 01.07.2013 r. do 30.06.2014 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 30.06.2014 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.07.2013 r. do 30.06.2014 r. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

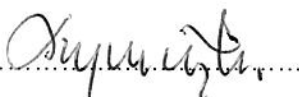
Bartosz Palusko – Prezes Zarządu

podpis: 

Tomasz Kliczkowski – Wiceprezes Zarządu

podpis: 

Krzysztof Szymczykowski – Członek Zarządu

podpis: 

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Vidis S.A.
Adres: Wrocław, ul. Ojca Beyzyma 7
Przedmiot działalności: Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych
Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: Wrocław
Numer: 0000360399

Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.07.2013 r. do 30.06.2014 r.

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Założenie kontynuacji działalności:

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

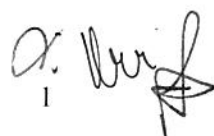
Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

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 oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości


1

Zasady wyceny i ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 3500 zł nie są zaliczane do środków trwałych.

Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Przedmioty umów leasingu operacyjnego, spełniających kryteria art. 3 ust 4 ustawy o rachunkowości, zaliczane są do środków trwałych i amortyzowane bilansowo, przy zastosowaniu stawek bilansowych.

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 zł podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub, w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 3 500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty.

Przy ustalaniu rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

- a) **Zapasy towarów** wycenia się według cen nabycia, a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności.

Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według cen nabycia.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

- b) **Udziały w innych jednostkach** wycenia się zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 3 ustawy o rachunkowości według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- c) **Należności i udzielone pożyczki** wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności.
- d) **Zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- e) **Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- f) **Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** wycenia się według wartości nominalnej.
- g) **Rezerwy** wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.

- a) Wycena na dzień bilansowy

Wyrażone w walutach obcych aktywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych pasywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

- b) Wycena w ciągu roku obrotowego

Operacje kupna (przewalutowania) walut wycenia się po kursie banku, z którego usług korzysta jednostka, wpływ walut z tytułu spłaty należności wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego wpływ waluty na konto. Rozchód środków pieniężnych z rachunku dewizowego następuje wg zasady : „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”

Vidis S.A.

Wrocław, ul. Ojca Beyzyna 7

Pozostałe operacje wycenia się po obowiązującym na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji, średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.

Zasady wyceny rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze.

W przypadku, gdy koszt nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy, można je odpisać w całości w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych czynnych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu, w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w ich przewidywanej wysokości, przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy.

Tworzenie rezerw oraz ustalanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwy oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzone są zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

Konsolidacja sprawozdania finansowego.

Zgodnie z art. 58 Ustawy o rachunkowości jednostka odstępuje od konsolidacji sprawozdania finansowego z uwagi na nieistotność danych jednostki zależnej.

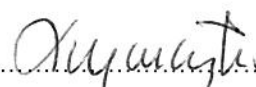
Bartosz Palusko – Prezes Zarządu

podpis: 

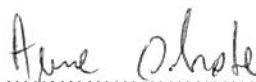
Tomasz Kliczkowski – Wiceprezes Zarządu

podpis: 

Krzysztof Szymczykowski – Członek Zarządu

podpis: 

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

podpis: 

Wrocław 27 listopada 2014

BILANS

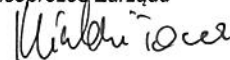
AKTYWA		Stan na 30.06.2013 r.	Stan na 30.06.2014 r.
A. AKTYWA TRWAŁE		2 239 679,10	2 804 178,09
I. Wartości niematerialne i prawne		1 019 056,38	875 300,66
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 019 056,38		875 300,66
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 007 800,42	1 657 544,48
1. Środki trwałe	1 007 800,42		1 650 080,05
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny	63 506,01		39 038,70
d) środki transportu	864 167,92		1 552 522,01
e) inne środki trwałe	80 126,49		58 519,34
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			7 464,43
III. Należności długoterminowe		20 955,00	37 329,56
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek	20 955,00		37 329,56
IV. Inwestycje długoterminowe		-	-
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-		-
a) w jednostkach powiązanych	-		-
- udziały lub akcje			
- 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		191 867,30	234 003,39
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	191 867,30		234 003,39
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			

Miejscowość: Wrocław
Data: 27.11.2014

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

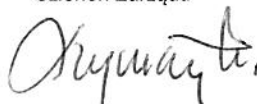


Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu




Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu



VIDIS S.A.

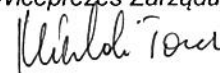
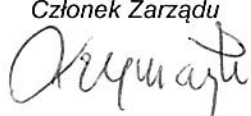
53-204 Wrocław, ul. Ojca Beyzyma 7

BILANS

	Stan na 30.06.2013 r.	Stan na 30.06.2014 r.
B. AKTYWA OBROTOWE	9 663 646,96	14 593 075,36
I. Zapasy	6 307 658,56	8 843 778,16
1. <i>Materiały</i>		
2. <i>Półprodukty i produkty w toku</i>	181 815,47	209 738,96
3. <i>Produkty gotowe</i>		
4. <i>Towary</i>	5 736 861,46	8 531 289,32
5. <i>Zaliczki na dostawy</i>	388 981,63	102 749,88
II. Należności krótkoterminowe	2 734 047,40	4 821 748,84
1. <i>Należności od jednostek powiązanych</i>	2 955,07	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 955,07	-
- do 12 miesięcy	2 955,07	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. <i>Należności od pozostałych jednostek</i>	2 731 092,33	4 821 748,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 468 683,85	4 562 000,11
- do 12 miesięcy	2 468 683,85	4 562 000,11
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	144 618,08	80 431,07
c) inne	117 790,40	179 317,66
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	522 395,79	739 715,36
1. <i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	522 395,79	739 715,36
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	165 875,00	305 128,76
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	165 875,00	305 128,76
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	356 520,79	434 586,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	356 520,79	434 586,60
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	99 545,21	187 833,00
AKTYWA RAZEM	11 903 326,06	17 397 253,45

Miejscowość: Wrocław

Data: 27.11.2014

Bartosz Palusko
Prezes ZarząduTomasz Kliczkowski
Wiceprezes ZarząduKrzysztof
Szymczykowski
Członek Zarządu

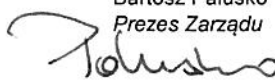
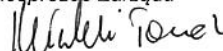
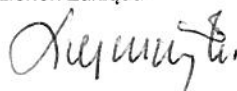
Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

BILANS

PASywa		Stan na 30.06.2013 r.	Stan na 30.06.2014 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 410 671,06	7 218 113,87
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	341 413,10	357 016,66
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)	-320 390,31	
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 893 247,50	5 667 487,40
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	800 000,00	380 000,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	696 400,77	813 609,81
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 492 655,00	10 179 139,58
I.	Rezerwy na zobowiązania	121 384,83	165 035,80
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 223,45	90 216,96
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	64 161,38	74 818,84
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	64 161,38	74 818,84
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	430 721,15	915 029,14
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	430 721,15	915 029,14
	a) kredyty i pożyczki		178 950,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne	430 721,15	736 079,14
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 896 408,71	9 002 600,59
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 853 500,91	8 945 203,88
	a) kredyty i pożyczki	372 564,19	2 916 311,57
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 350 670,26	4 774 124,00
	- do 12 miesięcy	3 350 670,26	4 774 124,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania weksłowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	734 708,68	543 607,77
	h) z tytułu wynagrodzeń	82 835,97	157 519,04
	i) inne	312 721,81	553 641,50
3.	Fundusze specjalne	42 907,80	57 396,71
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	44 140,31	96 474,05
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	44 140,31	96 474,05
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	44 140,31	96 474,05
PASywa RAZEM		11 903 326,06	17 397 253,45

Miejscowość: Wrocław

Data: 27.11.2014

Bartosz Palusko
Prezes ZarząduTomasz Kliczkowski
Wiceprezes ZarząduKrzysztof
Szymczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres		
		01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	dane przekształcone za 01.07.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	44 028 418,81	32 106 974,09	35 208 164,53
	- od jednostek powiązanych	123 057,20	71 294,79	3 800,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 532 880,67	1 107 388,21	1 701 291,04
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	42 495 538,14	30 999 585,88	33 506 873,49
B.	Koszty działalności operacyjnej	42 641 446,79	30 227 820,43	34 196 113,61
I.	Amortyzacja	761 608,28	544 886,13	756 030,30
II.	Zużycie materiałów i energii	791 965,68	607 356,44	597 011,72
III.	Usługi obce	3 955 690,25	2 792 228,74	3 318 758,02
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	105 365,06	37 675,00	85 108,05
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia	3 248 403,48	2 256 062,16	2 807 516,72
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	484 578,50	361 312,26	437 885,88
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 828 843,89	983 223,57	1 779 598,20
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	31 464 991,65	22 645 076,13	24 414 204,72
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 386 972,02	1 879 153,66	1 012 050,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne	280 365,09	214 731,66	516 017,54
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	50 165,03	41 598,10	244 320,66
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	230 200,06	173 133,56	271 696,88
E.	Pozostałe koszty operacyjne	348 478,67	284 128,97	521 119,22
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	125 540,55	125 540,55	335 216,78
III.	Inne koszty operacyjne	222 938,12	158 588,42	185 902,44
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 318 858,44	1 809 756,35	1 006 949,24
G.	Przychody finansowe	28 696,30	25 042,55	188 917,50
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	- od jednostek powiązanych			
II.	Odsetki, w tym:	27 785,05	24 131,30	16 257,63
	- od jednostek powiązanych			
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne	911,25	911,25	172 659,87
H.	Koszty finansowe	430 155,34	358 345,43	157 584,51
I.	Odsetki, w tym:	209 216,23	119 509,85	128 089,88
	- od jednostek powiązanych			
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne	220 939,11	238 835,58	29 494,63
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	917 399,40	1 476 453,47	1 038 282,23
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	917 399,40	1 476 453,47	1 038 282,23
L.	Podatek dochodowy bieżący	232 023,00	232 023,00	233 815,00
M.	Podatek dochodowy odroczony	-11 024,37	-11 024,37	-9 142,58
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	696 400,77	1 255 454,84	813 609,81

Miejscowość: Wrocław
Data: 27.11.2014

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu

Anna Ochota

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Krzysztof Szymczykowski

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	696 400,77	813 609,81
II.	Korekty razem	2 160 274,24	-2 577 298,30
1	Amortyzacja	761 608,28	756 030,30
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-24 232,61	13 052,54
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	185 306,71	107 790,45
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 876,85	-244 320,66
5	Zmiana stanu rezerw	27 730,31	43 650,97
6	Zmiana stanu zapasów	-480 161,91	-2 536 119,60
7	Zmiana stanu należności	2 955 656,57	-2 110 243,00
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 556 835,28	1 470 950,84
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	60 949,82	-78 090,14
10	Inne korekty	233 129,20	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 856 675,01	-1 763 688,49
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	1 029 645,56	795 411,91
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	243 435,07	620 512,07
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	454 420,49	17 454,84
a)	w jednostkach powiązanych	440 500,00	
b)	w pozostałych jednostkach:	13 920,49	17 454,84
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	13 920,49	17 454,84
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne	331 790,00	157 445,00
II.	Wydatki	1 612 118,19	1 039 482,11
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 053 189,23	732 017,68
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	80 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	80 000,00	
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne	478 928,96	307 464,43
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-582 472,63	-244 070,20
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	2 734 907,38
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		2 734 907,38
2	Kredyty i pożyczki		
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe	2 748 136,44	638 134,37
II.	Wydatki	174 561,99	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	174 561,99	
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	1 793 813,58	12 210,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	574 207,70	501 876,29
8	Odsetki	205 553,17	124 048,08
9	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 748 136,44	2 096 773,01
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-473 934,06	89 014,32
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-462 111,52	78 065,81
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	11 822,54	-10 948,51
F.	Środki pieniężne na początek okresu	818 625,38	344 691,32
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	344 691,32	433 705,64
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	57 420,73	71 342,94

Miejscowość: Wrocław
Data: 27.11.2014

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szynczykowski
Członek Zarządu

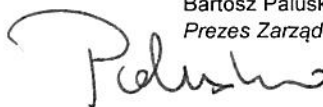
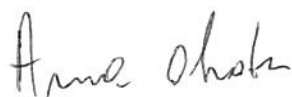
Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 888 832,28	6 410 671,06
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 888 832,28	6 410 671,06
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	341 413,10	341 413,10
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	15 603,56
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	32 456,06
	- wzrost wartości nominalnej		32 456,06
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	16 852,50
	- umorzenia akcji		16 852,50
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	341 413,10	357 016,66
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-145 828,32	-320 390,31
3.1	Zmiana udziałów (akcji) własnych	-174 561,99	320 390,31
a)	zwiększenie (z tytułu)	-174 561,99	0,00
	- akcje przeznaczone do sprzedaży		
	- akcje przeznaczone do umorzenia	-174 561,99	
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-320 390,31
	- umorzenie akcji w cenie nabycia		-320 390,31
	-		
	-		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-320 390,31	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 355 262,74	4 893 247,50
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	537 984,76	774 239,90
a)	zwiększenie (z tytułu)	537 984,76	1 192 862,96
	- z podziału zysku (ustawowo)	537 984,76	696 400,77
	- zwrot po zakończonym skupie akcji własnych- program 1,2		496 462,19
	- aktualizacji zbytych środków własnych		
	- agio		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	418 623,06
	- podniesienie kapitału zakładowego i opłacenie podatku dochodowego		38 623,06
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych - program 3		380 000,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	4 893 247,50	5 667 487,40
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji		
	- wyceny bilansowej		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- wyceny bilansowej		
	-		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

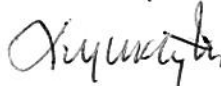
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	800 000,00	800 000,00
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-420 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	380 000,00
- dopłaty wspólników		
- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych - program 3		380 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	800 000,00
- umorzenie akcji - różnica między ceną nabycia i ceną nominalną		303 537,81
- zwrot po zakończonym skupie akcji własnych - program 1,2		496 462,19
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	800 000,00	380 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	59 265,48	0,00
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	59 265,48	
- korekty błędów		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	59 265,48	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	59 265,48	0,00
- podział zysku	59 265,48	0,00
-		
-		
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów		
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	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
- podział zysku		
-		
-		
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	696 400,77	813 609,81
a) Zysk netto	696 400,77	813 609,81
b) Strata netto		
c) Odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 410 671,06	7 218 113,87
<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a) Wypłata dywidendy		244 082,94
b) Przekazanie na kapitał zapasowy	696 400,77	569 526,87
c) Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d) Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e) Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
f)		
e)		
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 410 671,06	7 218 113,87

Miejscowość: Wrocław

Data: 27.11.2014

Bartosz Palusko
Prezes ZarząduTomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 30.06.2013	0,00		1 236 973,09		1 236 973,09
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	374 953,20	0,00	374 953,20
- zakup	0		374 953,20		374 953,20
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	267 423,08	0,00	267 423,08
- sprzedaż	0,00		257 817,88		257 817,88
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja			9 605,20		9 605,20
- inne	0,00				0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	1 344 503,21	0,00	1 344 503,21
Umorzenie					
B.Z. 30.06.2013			217 916,71		217 916,71
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	331 350,91	0,00	331 350,91
- amortyzacja			331 350,91		331 350,91
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	80 065,07	0,00	80 065,07
- sprzedaż			70 459,87		70 459,87
- przemieszczenie					0,00
- inne			9 605,20		9 605,20
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	469 202,55	0,00	469 202,55
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 30.06.2013					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	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
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	1 019 056,38	0,00	1 019 056,38
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	875 300,66	0,00	875 300,66

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 30.06.2013			162 456,91	1 567 965,64	161 153,85	1 891 576,40
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	7 640,65	1 434 976,67	0,00	1 442 617,32
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup			7 640,65	349 707,72		357 348,37
- leasing				1 085 268,95		1 085 268,95
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	7 651,23	910 335,46	0,00	917 986,69
- sprzedaż			7 651,23	690 875,46		698 526,69
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne				219 460,00		219 460,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	162 446,33	2 092 606,85	161 153,85	2 416 207,03
Umorzenie						
B.Z. 30.06.2013			98 950,90	656 509,54	81 027,36	836 487,80
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	32 107,96	370 964,28	21 607,15	424 679,39
- amortyzacja			32 107,96	370 964,28	21 607,15	424 679,39
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	7 651,23	487 388,98	0,00	495 040,21
- sprzedaż			7 651,23	454 469,99		462 121,22
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne				32 918,99		32 918,99
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	123 407,63	540 084,84	102 634,51	766 126,98
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 30.06.2013				47 288,18		47 288,18
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- trwała utrata wartości środka trwałego						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	47 288,18	0,00	47 288,18
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie				47 288,18		47 288,18
-						0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	63 506,01	864 167,92	80 126,49	1 007 800,42
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	39 038,70	1 552 522,01	58 519,34	1 650 080,05

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących: w bieżącym roku nie dokonywano odpisów aktualizujących.

Nota nr 3: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
B.Z. 30.06.2013	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
siedziba firmy- Ojca Beyzyma 7		1 000 000,00				1 000 000,00
pomieszczenie magazynowe- Grabiszyńska 241D		500 000,00				500 000,00
...						0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
siedziba firmy- Ojca Beyzyma 7		1 000 000,00				1 000 000,00
pomieszczenie magazynowe- Grabiszyńska 241D		500 000,00				500 000,00
...						0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

Nota nr 4: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	B.Z.30.06.2013		B.Z.30.06.2014	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu	78 880,22	650 249,18		1 201 891,74
Inne środki trwałe	0,00	43 437,52		28 776,33
Razem	78 880,22	693 686,70	0,00	1 230 668,07

Nota nr 5: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 30.06.2013	B.Z. 30.06.2014
- poniesione w roku	1 459 491,54	732 017,68
- planowane na rok następny	1 000 000,00	1 000 000,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następny		

Nota nr 6: Środki trwałe w budowie

B.Z. 30.06.2013	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				B.Z. 30.06.2014
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
	7 464,43					7 464,43

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 7: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2013			Stan na 30.06.2014		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1 kaucja	20 955,00		20 955,00	37 329,56		37 329,56
2			0,00			0,00
razem	20 955,00	0,00	20 955,00	37 329,56	0,00	37 329,56
Ogółem	20 955,00	0,00	20 955,00	37 329,56	0,00	37 329,56

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 8: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 30.06.2013	0,00		729 700,00		729 700,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki					0,00
- odsetki od udzielonej pożyczki					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	729 700,00	0,00	729 700,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 30.06.2013			729 700,00		729 700,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość udziałów					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	729 700,00	0,00	729 700,00
Wartość netto					
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpis aktualizujący został dokonany ze względu na trwałą utratę wartości posiadanych udziałów. W roku bieżącym odpis pozostaje na tym samym poziomie, ze względu na utrzymujący się niezadawalający stan kapitałów własnych jednostki.



Nota nr 9: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 30.06.2013	729 700,00		0,00		729 700,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00				0,00
...	0,00				0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00		0,00	0,00
- sprzedaż	0,00				0,00
- przekwalifikowanie					0,00
B.Z. 30.06.2014	729 700,00	0,00	0,00	0,00	729 700,00
Odpisy aktualizujące	729 700,00				729 700,00
B.Z. 30.06.2013	729 700,00				729 700,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość udziałów	0,00				0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
B.Z. 30.06.2014	729 700,00	0,00	0,00	0,00	729 700,00
Wartość netto					
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 30.06.2013					0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 30.06.2013					0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpis aktualizujący został dokonany ze względu na trwałą utratę wartości posiadanych udziałów.

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 30.06.2014

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Navilab Sp. z o.o. ul. Ojca Beyzyma 7 Wrocław 53-204	729 700,00	729 700,00	0,00	51,30	51,30	400 112,55
	RAZEM	729 700,00	729 700,00	0,00			

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 11: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 30.06.2013			B.Z. 30.06.2014		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) odpis aktualizujący należności (bez VAT)	45 413,15	19%	8 628,50	181 410,08	19%	34 467,92
2) ujemne różnice kursowe od zobowiązań	70 415,61	19%	13 378,97	5 876,15	19%	1 116,47
3) ujemne różnice kursowe od należności	10,35	19%	1,97	2 877,36	19%	546,70
4) rezerwa ułopowa	64 161,38	19%	12 190,66	74 818,84	19%	14 215,58
5) odpis aktualizujący wartość udziałów	729 700,00	19%	138 643,00	729 700,00	19%	138 643,00
6) odpis wartości zapasów	52 839,22	19%	10 039,45	172 945,63	19%	32 859,67
7) odpis z tytułu trwałej utraty śr. trwałego	47 288,18	19%	8 984,75		19%	0,00
8) niewypłacone wynagrodzenia		19%	0,00	63 968,66	19%	12 154,05
9)		19%	0,00		19%	0,00
10)		19%	0,00		19%	0,00
11)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	1 009 827,89	x	191 867,30	1 231 596,72	x	234 003,39
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			191 867,30			234 003,39



AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 12: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
B.Z. 30.06.2013		181 815,47		5 789 700,68	388 981,63	6 360 497,78
B.Z. 30.06.2014		212 340,60		8 701 633,31	102 749,88	9 016 723,79
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 30.06.2013				52 839,22		52 839,22
Zwiększenia		2 601,64		170 343,99		172 945,63
Zmniejszenia				52 839,22		52 839,22
B.Z. 30.06.2014	0,00	2 601,64	0,00	170 343,99	0,00	172 945,63
Wartość bilansowa						
B.Z. 30.06.2013	0,00	181 815,47	0,00	5 736 861,46	388 981,63	6 307 658,56
B.Z. 30.06.2014	0,00	209 738,96	0,00	8 531 289,32	102 749,88	8 843 778,16

Nota nr 13: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 30.06.2014)

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)					0,00
Materiały (odpisy)					0,00
Materiały netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku (brutto)	73 857,05	66 428,43	35 112,57	36 942,55	212 340,60
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)				2 601,64	2 601,64
Półprodukty i produkty w toku (netto)	73 857,05	66 428,43	35 112,57	34 340,91	209 738,96
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)	5 135 847,32	1 646 304,43	972 018,99	947 462,57	8 701 633,31
Towary (odpisy)				170 343,99	170 343,99
Towary (netto)	5 135 847,32	1 646 304,43	972 018,99	777 118,58	8 531 289,32

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na wady i uszkodzenia towarów objętych odpisem.

Nota nr 14: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.07.2013 do 30.06.2014

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
B.Z. 30.06.2013				52 839,22	52 839,22
Zwiększenia w tym:	0,00	2 601,64	0,00	170 343,99	172 945,63
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi		2 601,64		170 343,99	172 945,63
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	52 839,22	52 839,22
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi				52 839,22	52 839,22
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	2 601,64	0,00	170 343,99	172 945,63

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 15: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 30.06.2013			Stan na 30.06.2014		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	2 955,07	0,00	2 955,07	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 955,07	0,00	2 955,07	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	2 955,07		2 955,07			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	2 809 459,92	78 367,59	2 731 092,33	5 036 111,15	214 362,31	4 821 748,84
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 547 051,44	78 367,59	2 468 683,85	4 771 862,42	209 862,31	4 562 000,11
- do 12 miesięcy	2 547 051,44	78 367,59	2 468 683,85	4 771 862,42	209 862,31	4 562 000,11
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i	144 618,08		144 618,08	80 431,07		80 431,07
c) inne	117 790,40		117 790,40	183 817,66	4 500,00	179 317,66
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	2 812 414,99	78 367,59	2 734 047,40	5 036 111,15	214 362,31	4 821 748,84



Nota nr 16: Należności krótkoterminowe według wieku na 30.06.2014

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		1-90	91-180	181-360	powyżej 361	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	3 488 158,21	1 183 924,32	12 195,21	20 480,75	67 103,93	4 771 862,42
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	31 981,12	78 213,85	12 195,21	20 368,20	67 103,93	209 862,31
Z tytułu dostaw i usług (netto)	3 456 177,09	1 105 710,47	0,00	112,55	0,00	4 562 000,11
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	179 317,66	4 500,00				183 817,66
Pozostałe (odpisy)		4 500,00				4 500,00
Pozostałe (netto)	179 317,66	0,00	0,00	0,00	0,00	179 317,66

Nota nr 17: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	78 367,59	0,00	0,00	78 367,59
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	157 771,15	4 500,00	0,00	162 271,15
- z działalności operacyjnej			157 771,15	4 500,00		162 271,15
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	26 276,43	0,00	0,00	26 276,43
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	6 276,43	0,00	0,00	6 276,43
- z działalności operacyjnej			6 276,43			6 276,43
- z działalności finansowej						0,00
- Wykorzystanie			20 000,00			20 000,00
- Przemieszczenia						0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	209 862,31	4 500,00	0,00	214 362,31

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na brak zapłaty od kontrahentów z tytułu dostaw i usług.

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 18: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 30.06.2013					0,00
Zwiększenia w tym:					0,00
-przekwalifikowanie z inwestycji długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wypłata transz					0,00
- naliczone odsetki					0,00
Zmniejszenia w tym:					0,00
-spłata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzenie odsetek					0,00
potrącenie					0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 30.06.2013					0,00
Zwiększenia w tym:	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
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 30.06.2013					165 876,00
Zwiększenia w tym:					165 876,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	305 128,76	0,00	305 128,76
-naliczenie odsetek			300 000,00		300 000,00
...			5 128,76		5 128,76
Zmniejszenia w tym:					0,00
- spłata	0,00	0,00	165 876,00	0,00	165 876,00
...			165 876,00		165 876,00
...					0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	305 128,76	0,00	305 128,76
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 30.06.2013					0,00
Zwiększenia w tym:	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
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	165 876,00	0,00	165 876,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	305 128,76	0,00	305 128,76

Nota nr 19: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 30.06.2013	Stan na 30.06.2014
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		356 520,79	434 586,60
a) Kasa krajowych środków pieniężnych		5 215,94	4 331,29
b) Kasa krajowych środków pieniężnych		7 233,43	6 081,13
c) Kasa zagranicznych środków pieniężnych		581,36	629,16
d) Rachunek w banku BRE Bank S.A.		8 015,80	11 411,50
e) Rachunek w banku BRE Bank S.A.		0,00	
f) Rachunek w banku BRE Bank S.A. ZFŚS		34 420,73	48 342,94
g) Rachunek Diner Club			
h) Rachunek w banku Raiffeisen Bank S.A.			
i) Rachunek w banku Raiffeisen Bank S.A.		3 406,40	3 716,07
j) Rachunek w banku BRE Bank S.A. w EUR		31 628,14	293 219,70
k) Rachunek w banku BRE Bank S.A. w USD		0,00	46 505,24
l) Rachunek w banku Raiffeisen Bank S.A. w EUR		5 721,04	319,08
m) Rachunek w banku Raiffeisen Bank S.A. w USD		258 788,26	19 070,80
n) Rachunek w banku BRE inwestycyjny		1 509,69	959,69
o) Rachunek w banku Raiffeisen Bank S.A.			
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
a) Środki pieniężne w drodze			
b) Lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy			
c) naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy			
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
a)			
b)			
c)			
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		356 520,79	434 586,60
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
a)			
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		11 829,47	880,96
a) dodatnie różnice kursowe		11 935,73	939,42
b) ujemne różnice kursowe		106,26	58,46
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		344 691,32	433 705,64

Nota nr 20: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 30.06.2013	Stan na 30.06.2014
1	Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	42 459,60	51 386,88
2	Oплаcone z góry czynsze i abonamenty	2 747,38	394,02
3	Oплаcone z góry prenumeraty i abonamenty	1 671,20	1 274,18
4	Licencje	3 162,60	667,92
5	Utrzymanie domen internetowych i usługi hostingowe, dostęp do int. Serwisów	1 023,66	10 856,51
6	Koszty reklamy, w tym koszty poniesione w związku z uczestnictwem w targach branżowych	15 425,00	81 824,50
7	Koszty opłat giełdowych		4 500,00
8	ZFSS		18 137,38
9	Inne, różne	33 055,77	18 791,61
Razem		99 545,21	187 833,00

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 21: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	SERIA A	akcje nie są uprzywilejowane	2 520 000,00	0,11	przekształcenie udziałów na akcje	06.07.2010	01.01.2010
2	SERIA B	akcje nie są uprzywilejowane	725 606,00	0,11	wkład pieniężny	06.09.2010	01.01.2010
Kapitał razem		X	3 245 606,00		X	X	X

Nota nr 22: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 30.06.2014

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Tomasz Kliczkowski	1 327 448,00	146 019,28	40,90
Bartosz Palusko	1 260 000,00	138 600,00	38,82
Dom Maklerski WDM S.A. pośrednio przez Astoria Capital S.A.	339 752,00	37 372,72	10,47
pozostali	318 406,00	35 024,66	9,81
Razem	3 245 606,00	357 016,66	100,00

Nota nr 23: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	813 609,81
II Podział zysku / pokrycie straty	
1 przeznaczenie na kapitał zapasowy	569 526,87
2 wypłata dywidendy	244 082,94
3	
4	
5	
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	



4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 24: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 30.06.2013			B.Z. 30.06.2014		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) dodatnie różnice kursowe od należności	3 305,95	19%	628,13	658,89	19%	125,19
2) dodatnie różnice kursowe od zobowiązań	16 345,22	19%	3 105,59	17 782,46	19%	3 378,67
3) naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	6 325,97	19%	1 201,93	5 128,76	19%	974,46
4) różnica amor. podatkowej i niepodatkowej	188 600,00	19%	35 834,00	282 899,95	19%	53 750,99
5) wartość netto majątku w leasingu operacyjnym podatkowo	693 686,70	19%	131 800,47	1 230 668,07	19%	233 826,93
6) zobowiązania leasingowe netto	-607 087,72	19%	-115 346,67	-1 117 814,01	19%	-212 384,66
7) zysk od sprzedaży po dniu bilansowym		19%	0,00	55 502,00	19%	10 545,38
RAZEM	301 176,12	x	57 223,45	474 826,12	x	90 216,96
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			57 223,45			90 216,96

Nota nr 25: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
B.Z. 30.06.2013 w tym:					
- długoterminowe			64 161,38		64 161,38
- krótkoterminowe					0,00
Zwiększenia			74 818,84		74 818,84
Wykorzystanie			64 161,38		64 161,38
Rozwiązanie					0,00
B.Z. 30.06.2014 w tym:					
- długoterminowe	0,00	0,00	74 818,84	0,00	74 818,84
- krótkoterminowe					0,00
			74 818,84		74 818,84

Nota nr 26: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 30.06.2013					
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 30.06.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 30.06.2013					
powyżej 1 roku do 2 lat	48 840,00			430 721,15	430 721,15
powyżej 2 lat do 3 lat	48 840,00			513 086,10	561 926,10
powyżej 3 lat do 5 lat	81 270,00			222 993,04	271 833,04
powyżej 5 lat					81 270,00
B.Z. 30.06.2014	178 950,00	0,00	0,00	736 079,14	915 029,14



Nota nr 27: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 30.06.2013	B.Z. 30.06.2014
Kredyty i pożyczki	372 564,19	2 916 311,57
pożyczki		
kredyt bankowy	372 564,19	2 916 311,57
...		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
wycena kontraktu forward	0,00	
...		
Z tytułu dostaw i usług:	3 350 670,26	4 774 124,00
- do 12 miesięcy	3 350 670,26	4 774 124,00
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
...		
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
...		
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	734 708,68	543 607,77
z tytułu podatków	677 073,73	465 698,20
z tytułu ubezpieczeń społecznych	57 634,95	77 909,57
z tytułu cel		
Z tytułu wynagrodzeń	82 835,97	157 519,04
Z tytułu wynagrodzeń	82 835,97	157 519,04
...		
Inne	312 721,81	553 641,50
Zobowiązania z tytułu leasingu	282 874,92	381 734,87
pozostałe	29 846,89	171 906,63
Fundusze specjalne	42 907,80	57 396,71
Razem	4 896 408,71	9 002 600,59

Wyszczególnienie	B.Z. 30.06.2014	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	2 916 311,57	2 916 311,57				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
Inne zobowiązania finansowe	0,00					
Z tytułu dostaw i usług	4 774 124,00	4 774 124,00				
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	543 607,77	543 607,77				
Z tytułu wynagrodzeń	157 519,04	157 519,04				
Inne	553 641,50	553 641,50				
Razem	8 945 203,88	8 945 203,88	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 28: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
	B.Z. 30.06.2013	B.Z. 30.06.2014	B.Z. 30.06.2013	B.Z. 30.06.2014
do 1 roku			282 874,92	381 734,87
od 1 roku do 3 lat			360 279,21	736 079,14
od 3 lat do 5 lat			70 441,94	
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	713 596,07	1 117 814,01
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z	0,00	0,00	713 596,07	1 117 814,01
zobowiązania krótkoterminowe			282 874,92	381 734,87
zobowiązania długoterminowe			430 721,15	736 079,14

Szczególne warunki leasingu: Spółka korzysta głównie z usług leasingodawcy BRE Leasing Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz BMW Financial Services Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Umowy zawierane są na okres od 24 do 59 miesięcy z opcją wykupu przedmiotu leasingu. Integralną częścią każdej umowy są ogólne warunki umów leasingowych. Zabezpieczeniem wszystkich umów są weksle in blanco wystawiane przez korzystającego. Wysokość rat leasingowych została skalkulowana na podstawie stopy WIBOR 1M. Część odsetkowa raty bieżącej ulega obniżeniu w przypadku spadku WIBOR 1M i podwyższeniu w przypadku wzrostu stopy.

Nota nr 29: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	B.Z. 30.06.2013	B.Z. 30.06.2014
Ujemna wartość firmy		
Stan na BO:		
Zwiększenia, w tym:		
-	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		
-	0,00	0,00
Stan na BZ:	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	0,00	0,00
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków		
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości		
c) Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia		
d) Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	44 140,31	96 474,05
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków		
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne		
c) Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia	44 140,31	40 972,05
d) Przychód z tytułu sprzedaży, zrealizowanej po dniu bilansowym		55 502,00
RAZEM	44 140,31	96 474,05
OGÓŁEM	44 140,31	96 474,05

Nota nr 30: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2013			Stan na 30.06.2014		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem
Kredyt w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank S.A.	41 895,21		cesja należności	1 127 910,60		cesja należności
Kredyt w rachunku bieżącym BRE Bank S.A.	325 991,39	gwarancja de minimis do kwoty 1 320 000 pln	weksel, stany magazynowe	1 726 343,89	gwarancja de minimis do kwoty 1 320 000 pln	weksel, stany magazynowe, zastaw do kwoty 2 750 000,00
Karty DINERS Club	4 677,59			13 217,08		
Kredyt inwestycyjny długoterminowy				227 790,00		zastaw na samochodzie
RAZEM	372 564,19	0,00	X	3 095 261,57	0,00	X

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 31: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	Dane przekształcone 01.07.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	1 532 880,67	1 107 388,21	1 701 291,04
- usługi transportowe, serwisowe i marketingowe	1 119 858,91	694 366,45	1 121 417,21
- sprzedaż produktu Navilogic	413 021,76	413 021,76	579 873,83
-		0,00	
-			
-			
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	42 495 538,14	30 999 585,88	33 506 873,49
- ze sprzedaży towarów	42 495 538,14	30 999 585,88	33 506 873,49
- ze sprzedaży materiałów			
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	123 057,20	71 294,79	3 800,00
- sprzedaż produktów			
- sprzedaż usług	34 200,00	22 800,00	3 800,00
- sprzedaż towarów	88 857,20	48 494,79	
- sprzedaż materiałów			
RAZEM	44 028 418,81	32 106 974,09	35 208 164,53

Struktura terytorialna	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	Dane przekształcone 01.07.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	1 532 880,67	1 107 388,21	1 701 291,04
Kraj	765 547,60	759 357,76	776 967,55
Eksport	767 333,07	348 030,45	924 323,49
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	42 495 538,14	30 999 585,88	33 506 873,49
Kraj	40 168 483,28	29 692 729,38	31 490 954,43
Eksport	2 327 054,86	1 306 856,50	2 015 919,06
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	123 057,20	71 294,79	3 800,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	34 200,00	22 800,00	3 800,00
Kraj	34 200,00	22 800,00	3 800,00
Eksport			
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	88 857,20	48 494,79	0,00
Kraj	88 857,20	48 494,79	
Eksport			
RAZEM	44 028 418,81	32 106 974,09	35 208 164,53



Nota nr 32: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	Dane przekształcone 01.07.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
Koszty według rodzaju	11 176 455,14	7 582 744,30	9 781 908,89
- amortyzacja	761 608,28	544 886,13	756 030,30
- zużycie materiałów i energii	791 965,68	607 356,44	597 011,72
- usługi obce	3 955 690,25	2 792 228,74	3 318 758,02
- podatki i opłaty	105 365,06	37 675,00	85 108,05
- wynagrodzenia	3 248 403,48	2 256 062,16	2 807 516,72
- ubezpieczenia i inne świadczenia	484 578,50	361 312,26	437 885,88
- pozostałe koszty rodzajowe	1 828 843,89	983 223,57	1 779 598,20
Koszty według rodzaju razem	11 176 455,14	7 582 744,30	9 781 908,89

Nota nr 33: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	Dane przekształcone 01.07.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	50 165,03	41 598,10	244 320,66
-	50 165,03	41 598,10	244 320,66
-			
-			
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
-			
III. Inne przychody operacyjne	230 200,06	173 133,56	271 696,88
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	84 938,88	40 185,53	61 732,82
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	7 300,44	7 300,44	6 276,43
- Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych zapasy	14 298,91		52 839,22
- Różnice inwentaryzacyjne	5 883,06	5 883,06	15 376,41
- Nadwyżka przychodów nad kosztami niezwiązanymi z podst. działalnością firmy	22 669,14	23 096,79	31 504,94
- zwrot od dostawcy za wadliwe towary			77 328,96
- Nadwyżka przychodów nad kosztami z tyt. wcześniej zakończonych umów leasingu	6 728,26	6 728,26	3 607,07
- Przejęte umowy leasingowe do wys. spłaty	25 584,47	25 584,47	
- Wartość otrzymanych nieodpłatnie towarów	49 550,38	41 267,52	4 873,17
- Inne, różne	13 246,52	23 087,49	18 157,86
RAZEM	280 365,09	214 731,66	516 017,54

Nota nr 34: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	Dane przekształcone 01.07.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
-			
-			
-			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	125 540,55	125 540,55	335 216,78
- Odpis aktualizujący należności	25 413,15	25 413,15	162 271,15
- odpis z tytułu trwałej ułruty wartości środka trwałego	47 288,18	47 288,18	
- odpis aktualizujący zapasy	52 839,22	52 839,22	172 945,63
-			
III. Inne koszty operacyjne	222 938,12	158 588,39	185 902,44
- Koszty szkód	23 639,15	3 453,82	24 521,27
- likwidacja towarów wybrakowanych, uszkodzonych w transporcie	125 579,75	82 577,99	32 373,31
- spisane wartości rozrachunków	22 184,84	22 184,84	11 338,99
- Inne, różne	48 041,27	46 878,63	14 636,15
- wartość przekazanej darowizny			92 909,26
- Różnice inwentaryzacyjne	3 493,11	3 493,11	10 123,46
RAZEM	348 478,67	284 128,94	521 119,22



Nota nr 35: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	Dane przekształcone 01.07.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
-				
-				
-	w tym od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00
-				
-				
II.	Odsetki	27 785,05	24 131,30	16 257,63
-		27 785,05	24 131,30	16 257,63
-				
-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-				
-				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
-	-sprzedaż udziałów			
-				
-				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
-				
-				
-				
V.	Inne	911,25	911,25	172 659,87
-	- inne	911,25	911,25	
-	-nadwyżka dodatknych różnic kursowych nad ujemnymi			172 659,87
-				
	RAZEM	28 696,30	25 042,55	188 917,50

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					
Pozyczki udzielone i należności własne	21 459,08	6 325,97			27 785,05
Pozostałe aktywa					
RAZEM	21 459,08	6 325,97	0,00	0,00	27 785,05

Przychody odsetkowe za okres 01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pozyczki udzielone i należności własne	11 128,87		5 128,76		16 257,63
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	11 128,87	0,00	5 128,76	0,00	16 257,63

Nota nr 36: Koszty finansowe

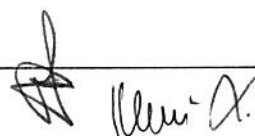
Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	Dane przekształcone 01.07.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
I.	Odsetki	209 216,23	119 509,85	128 089,88
-	- zapłacone i zarachowane	136 159,00	78 619,21	101 835,57
-	- raty odsetkowe od leasingu	73 057,23	40 890,64	26 254,31
-	w tym od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00
-				
-				
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
-				
-				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
-	- odpis aktualizujący wartość udziałów			
-				
-				
IV.	Inne koszty finansowe	220 939,11	238 835,58	29 494,63
-	-ujemne różnice kursowe	26 167,26	89 673,25	
-	-prowinie bankowe od otrzymanych kredytów	39 620,59	22 566,67	29 350,00
-	-koszty faktoringu	75 191,09	46 615,49	144,63
-	-umorzenie odsetek od pożyczki	79 931,51	79 931,51	
-	-inne	28,66	28,66	
	RAZEM	430 155,34	358 345,43	157 584,51

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	209 216,23				209 216,23
RAZEM	209 216,23	0,00	0,00	0,00	209 216,23

Koszty odsetkowe za okres 01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	128 089,88				128 089,88
RAZEM	128 089,88	0,00	0,00	0,00	128 089,88



Nota nr 37: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
1. Amortyzacja	761 608,28	756 030,30
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	200 749,28	331 350,91
amortyzacja środków trwałych	560 859,00	424 679,39
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	185 306,71	107 790,45
odsetki zapłacone od kredytów i pożyczek	132 495,94	97 793,77
odsetki otrzymane	-13 920,49	-11 128,87
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
odsetki zapłacone od leasingów	73 057,23	26 254,31
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane		
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-6 325,97	-5 128,76
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	2 876,85	244 320,66
przychody ze sprzedaży finansowych aktywów trwałych		
wartość sprzedanych finansowych aktywów trwałych		
przychody ze sprzedaży środków trwałych	243 435,07	620 512,07
wartość netto sprzedanych środków trwałych	-193 270,04	-376 191,41
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		
aktualizacja wartości aktywów trwałych	-47 288,18	
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	27 730,21	43 650,97
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	27 730,21	43 650,97
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-480 161,91	-2 536 119,60
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-480 161,91	-2 536 119,60
przesunięcia do/ze środków trwałych		
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	2 955 656,57	-2 110 243,00
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	2 956 576,57	-2 087 701,44
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-920,00	-16 374,56
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu podatku dochodowego od podwyższenia wartości nominalnej akcji		-6 167,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-1 556 835,28	1 470 950,84
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-3 375 047,91	4 590 499,87
korekta o spłacony kredyt	1 793 813,58	-2 722 697,38
korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	-58 606,15	-1 117 814,01
korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	83 005,20	720 962,36
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	60 949,82	-78 090,14
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-21 556,15	-42 136,09
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	51 109,19	-88 287,79
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	31 396,78	52 333,74
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	233 129,20	0,00
dotacja na częściowe sfinansowanie debiutu na NewConnect		
umorzone odsetki od pożyczki	79 931,51	
potrącenie pożyczki z umową kupna przedsiębiorstwa	159 500,00	
przeniesienie z zapasu na środki trwałe	-6 302,31	
odpis aktualizujący wartość udziałów		

Nota nr 38: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	44 028 418,81	35 208 164,53
2.	Pozostałe przychody operacyjne	280 365,09	516 017,54
3.	Przychody finansowe	28 695,30	188 917,50
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	44 337 479,20	35 913 099,57
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	przychody z odsetek naliczonych w poprzednim roku		6 325,97
2.	wartość sprzedaży, bilansowo przeniesiona do następnego roku zgodnie z warunkami		664 382,00
3.	przeniesienie faktur korygujących do roku, którego dotyczą	-48 162,50	
	Razem	-48 162,50	670 707,97
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	naliczone odsetki	6 325,97	5 128,76
2.	darowizna		75 535,98
3.	zobowiązania leasingowe na dzień zakończenia umowy	306 557,05	190 148,08
4.	różnica z wprowadzenia do ksiąg umów leasingowych przejętych od Navilabu	25 584,47	
5.	rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	7 300,44	6 276,43
6.	rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość zapasów	14 298,91	52 839,22
7.	ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	700,00	
8.	dotatnie różnice z wyceny bilansowej	-31 395,90	-24 188,41
9.	zwrot Vat		42,93
	Razem	329 370,94	305 782,99
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		43 959 945,76	36 278 024,55
Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	42 641 446,79	34 196 113,61
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	348 478,67	521 119,22
3.	Koszty finansowe	430 155,34	157 584,51
	Razem	43 420 080,80	34 874 817,34
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	amortyzacja niepodatkowa	318 810,81	317 383,94
2.	rezerwa urlopowa	17 198,53	10 657,46
3.	ubezpieczenia niepodatkowe	21 257,39	19 865,80
4.	koszty reprezentacji i inne niepodatkowe	60 316,87	32 933,18
5.	koszty operacyjne niepodatkowe (wcześniejsze rozwiązanie umowy leasingu, przeterminowane salda należności)	545 680,75	305 227,75
6.	odpis należności	25 413,15	162 271,15
7.	wycena bilansowa walut	-4 151,77	-60 994,13
8.	odsetki budżetowe	3 663,06	4 041,80
9.	inne	79 960,13	
10.	odsetki od leasingu finansowego niepodatkowe	51 956,73	23 185,42
11.	odpis z tytułu trwałej utraty wartości środka trwałego	47 288,18	
12.	koszty reprezentacji poniesione podczas konferencji Panasonic	46 075,58	
13.	wartość netto sprzedanych środków trwałych		49 743,55
14.	odpis aktualizujący wartość zapasów	52 839,22	172 945,63
15.	naliczone, niewypłacone wynagrodzenia		63 968,66
16.	PFRON	13 308,00	32 045,00
	Razem	1 279 616,63	1 133 275,21
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	raty leasingowe w umowach leasingu operacyjnego	343 208,80	339 404,07
2.	koszt własny do korekt sprzedaży wystawionych w 2012	-34 742,96	
3.	część niezamortyzowana sprzedanego samochodu	101 242,18	
4.	amortyzacja samochodów wykupionych po leasingu		27 407,17
5.	koszt własny sprzedaży bilansowo przeniesionej do następnego roku zgodnie z warunkami		608 880,00
6.	amortyzacja podatkowa Navologic	188 600,00	282 899,96
7.	wartość netto sprzedanego samochodu do wysokości odpisu z 06.2013		47 288,18
	Razem	598 308,02	1 305 879,38
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		42 738 772,19	35 047 421,51
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Rozliczenie straty z rok		
2.			
	Razem	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		1 221 174,00	1 230 603,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		232 023,00	233 815,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		-11 024,37	-9 142,58
1.	Przypis podatkowy	123 619,48	134 643,85
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-191 867,30	-234 003,39
3.	Rezerwy na podatek odroczony	57 223,45	90 216,96
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		220 998,63	224 672,42



INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 39: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe		01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
1	Pracownicy produkcyjni		
2	Pracownicy nieprodukcyjni	27,15	31,79
Razem		27,15	31,79

Nota nr 40: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
1	Organy zarządzające	1 148 066,68	768 000,00
2	Prokurenci	172 522,82	196 360,00
3	Organy nadzorujące	3 780,00	1 620,00
Razem		1 324 369,50	965 980,00

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

Nota nr 41: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	10 500,00
2	Inne usługi poświadczające	
3	Usługi doradztwa podatkowego	
4	Pozostałe usługi	
Razem		10 500,00

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 42: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Wyszczególnienie		Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
		stan na 30.06.2014 r.		za okres 01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	
1	sprzedaż usługi najmu				
2	zakup towarów	0,00		3 800,00	
			0,00		72 436,21

Nota nr 43: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji:

Nazwa i siedziba		Podstawa prawna	Dane
1	Navilab Sp. z o.o. ul. Beyzyma 7, 53-204 Wrocław	art. 58 ustawy o rachunkowości	nieistotność danych jednostki zależnej

b) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Kapitał własny, w tym:		Kapitał podstawowy		Należne wpłaty na kapitał podstawowy	
	31.08.2012	31.08.2013	31.08.2012	31.08.2013	31.08.2012	31.08.2013
Navilab Sp. z o.o. ul. Beyzyma 7, 53-204 Wrocław	-353 567,61	46 544,94	115 000,00	115 000,00		

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Udziały (akcje) własne		Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny	
	31.08.2012	31.08.2013	31.08.2012	31.08.2013	31.08.2012	31.08.2013
Navilab Sp. z o.o. ul. Beyzyma 7, 53-204 Wrocław			723 900,00	723 900,00		

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Pozostałe kapitały rezerwowe		Zysk (strata) z lat ubiegłych		Wynik finansowy netto	
	31.08.2012	31.08.2013	dane za okres 01.09.2011- 31.08.2012	dane za okres 01.09.2012-31.08.2013	dane za okres 01.09.2011- 31.08.2012	dane za okres 01.09.2012- 31.08.2013
Navilab Sp. z o.o. ul. Beyzyma 7, 53-204 Wrocław			-1 101 357,57	-1 192 467,61	-91 110,04	400 112,55

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Wartość przychodów netto ze sprzedaży		Wartość aktywów trwałych		Przeciętne roczne zatrudnienie	
	dane za okres 01.09.2011-31.08.2012	dane za okres 01.09.2012-31.08.2013	31.08.2012	31.08.2013	31.08.2012	31.08.2013
Navilab Sp. z o.o. ul. Beyzyma 7, 53-204 Wrocław	832 389,85	272 375,43	0,00	0,00	1	0



Nota nr 44: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	EUR	4,1609	124/A/NBP/2014	30.06.2014
2	Środki pieniężne w kasie	EUR	4,1609	124/A/NBP/2014	30.06.2014
3	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	EUR	4,1609	124/A/NBP/2014	30.06.2014
4	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	USD	3,0473	124/A/NBP/2014	30.06.2014
5	Środki pieniężne w kasie	USD	3,0473	124/A/NBP/2014	30.06.2014
6	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	USD	3,0473	124/A/NBP/2014	30.06.2014
7	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	CZK	0,1515	124/A/NBP/2014	30.06.2014

Nota nr 45: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne w tym:			
- należności z tytułu dostaw i usług	należności handlowe z tytułu dostaw i usług	4 562 000,11	należności nie są oprocentowane
- pożyczki udzielone	pożyczka udzielona RT Sp. z o.o. S.k.	305 128,76	termin spłaty pożyczek 31.12.2014 r., oprocentowanie 8%,
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	434 586,60	Nieograniczona możliwość dysponowania za wyjątkiem środków zgromadzonych na rachunkach ZFSS
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:			
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 774 124,00	zobowiązania krótkoterminowe
- kredyty, w tym:		3 095 261,57	efektywne oprocentowanie kredytów w PLN wynosi 5,09%, 5,15%, 4,29%; zobowiązania kredytowe obejmują: - kredyty krótkoterminowe: 2 916 311,57, -kredyt długoterminowy: 178 950,00 z terminem spłaty do 28.02.2019 r.
- kredyt w rachunku bieżącym	kredyt w rachunku bieżącym BRE Bank S.A.	1 726 343,89	nominalne oprocentowanie kredytu wynosi: stawka WIBOR O/N+1,95% marży banku, końcowy termin spłaty 03.06.2015 r.
- kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	kredyt odnawialny w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank Polska S.A.	1 127 910,60	nominalne oprocentowanie kredytu wynosi: stawka WIBOR 1M+2% marży banku, zmieniana w ostatnim dniu roboczym każdego miesiąca kredytowania; końcowy termin spłaty 21.05.2015 r.
- kredyt inwestycyjny	kredyt inwestycyjny w Raiffeisen Bank Polska S.A.	227 790,00	nominalne oprocentowanie kredytu wynosi: stawka WIBOR 3M+ 2% marży banku, spłata w równych ratach miesięcznych do 28.02.2019 r. część krótkoterminowa- 48 840,00 część długoterminowa- 178 950, 00
- zobowiązania leasingowe	zobowiązania leasingowe	1 117 814,01	zobowiązania obejmują: krótkoterminowe- 381 734,87 długoterminowe- 736 079,14



Nota nr 46: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
kredyt w rachunku bieżącym BRE Bank S.A.	1 726 343,89	brak	5,09%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych
kredyt w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank Polska S.A.	1 127 910,60	brak	5,15%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych
kredyt inwestycyjny Raiffeisen Bank Polska S.A.	227 790,00	brak	4,29%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych
udzielona pożyczka	305 128,76	brak	8,30%	ryzyko kredytowe

Nota nr 47: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

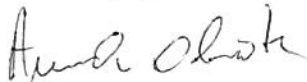
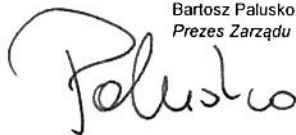
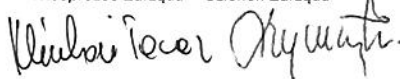
Nota nr 48: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.
Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	7 800,00	6 276,43
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne	7 800,00	6 276,43
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	25 413,15	162 271,15
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne	25 413,15	162 271,15
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		

Miejscowość: Wrocław

Data: 27.11.2014

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota


Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu
