



AGROMEP SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 roku

Kościan, 25 maja 2015 r.

AGROMEP SPÓŁKA AKCYJNA
sprawozdanie finansowe za okres zakończony
31 grudnia 2014

Dla Akcjonariuszy –AGROMEP S.A.

Sporządzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31-12-2014 oraz wyniku finansowego za ten okres.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje


Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych


CZŁONEK ZARZĄDU
Łukasz Miśkiewicz

Zarząd


PREZES ZARZĄDU
Michał Lichaj

Kościan, dnia 25-05-2015
Miejsce, data sporządzenia

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:**

AGROMEP Spółka Akcyjna z siedzibą w Kościanie przy ulicy Gostyńskiej 71, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Poznaniu Nowe Miasto i Wilda, IX Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000477311.

- 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:**

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

- 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2014 roku.

- 4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:**

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samobilansujące się.

- 5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

- 6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):**

nie dotyczy

- 7. 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:

a. Metody wyceny aktywów i pasywów

Rodzaj aktywów i pasywów	Sposób (podstawa) wyceny
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	<i>Wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>
Środki trwałe w budowie	<i>W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>
Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	<i>Wg ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>
Zapasy	<i>Zakup towarów handlowych i ich zapas wycenia się według ceny zakupu</i>
Inwestycje krótkoterminowe	<i>Wg ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	<i>Wg cen zakupu lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy</i>
Należności i udzielone pożyczki	<i>W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny</i>
Zobowiązania	<i>W kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – wg wartości godziwej</i>
Rezerwy	<i>W uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości</i>
Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	<i>W wartości nominalnej</i>

b. Inne istotne postanowienia zasad (polityki) rachunkowości:

- i. Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych (o ile okresy amortyzacji nie różnią się istotnie od rzeczywistego okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego).
- ii. Jednostka kwalifikuje umowy leasingu finansowego i o podobnym charakterze zgodnie z przepisami bilansowymi, tj. wykazuje je jako składnik własnych aktywów.
- iii. Tworzy się aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku.
- iv. Ustala się rezerwy na świadczenia emerytalne i niewykorzystane urlopy oraz nagrody jubileuszowe.
- v. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego
- vi. Sporządza się rachunek przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.
- vii. Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych dokonywane są w wysokości 100% od należności przeterminowanych, zalegających od co najmniej połowy roku obrotowego (również od firm postawionych w stan upadłości) i nie przewiduje się ich odzyskania w najbliższej przyszłości.



/ Imię Nazwisko /

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

CZŁONEK ZARZĄDU

Łukasz Wąsikiewicz

PREZES ZARZĄDU

Michał Lichaj

/ Imię Nazwisko /

Zarząd

Kościan, dnia 25-05-2015

Miejsce, data sporządzenia

2. BILANS

Bilans – AKTYWA

AKTYWA (w złotych)	Stan na 31-12-2014	Stan na 31-12-2013
A. Aktywa trwałe	2 680 451,26	1 667 951,96
I. Wartości niematerialne i prawne	7 775,12	5 138,39
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	7 775,12	5 138,39
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 653 619,14	1 640 201,57
1. Środki trwałe	2 653 619,14	1 640 201,57
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	396 112,00	353 821,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 110 684,79	795 803,27
c) urządzenia techniczne i maszyny	176 294,74	209 587,06
d) środki transportu	936 840,44	252 919,87
e) inne środki trwałe	33 687,17	28 070,37
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
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	19 057,00	22 612,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 057,00	22 612,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	14 421 789,04	8 816 053,03
I. Zapasy	8 157 422,78	5 195 029,35
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	8 157 422,78	5 195 029,35
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	3 683 246,40	1 779 263,42

- długoterminowa	16 952,06	9 935,00
- krótkoterminowa	53 235,56	46 373,23
3. Pozostałe rezerwy	8 668,03	2 302,84
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	8 668,03	2 302,84
II. Zobowiązania długoterminowe	523 681,82	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	523 681,82	-
a) kredyty i pożyczki	523 681,82	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 181 020,93	1 094 154,41
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	7 146 780,13	1 075 304,31
a) kredyty i pożyczki	1 488 338,90	47 340,42
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 557 522,95	988 142,11
- do 12 miesięcy	4 557 522,95	988 142,11
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	109 820,79	39 050,39
h) z tytułu wynagrodzeń	88 576,45	-
i) inne	902 521,04	771,39
3. Fundusze specjalne	34 240,80	18 850,10
IV. Rozliczenia międzyokresowe	468 378,53	622 974,71
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	468 378,53	622 974,71
- długoterminowe	280 786,04	482 011,64
- krótkoterminowe	187 592,49	140 963,07
Pasywa razem	17 102 240,30	10 484 004,99

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Dane za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Dane za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 416 759,01	11 449 223,43
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 253 954,97	2 768 833,97
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	16 162 804,04	8 680 389,46
B. Koszty działalności operacyjnej	19 309 517,61	11 729 995,02
I. Amortyzacja	342 982,24	798 542,00
II. Zużycie materiałów i energii	981 756,51	865 636,67
III. Usługi obce	859 681,23	517 248,21
IV. Podatki i opłaty,	50 159,80	43 821,92
V. Wynagrodzenia	1 393 588,95	1 091 282,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	350 747,84	266 241,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	124 703,63	70 821,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 205 897,41	8 076 401,08
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A- B)	107 241,40	- 280 771,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	293 582,15	628 209,42
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18 760,00	-
II. Dotacje	232 029,66	571 664,90
III. Inne przychody operacyjne	42 792,49	56 544,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	50 552,89	66 473,34
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	50 552,89	66 473,34
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	350 270,66	280 964,49
G. Przychody finansowe	30 763,37	50 861,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	24 107,00	16 480,00
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	1 540,27	3 791,83
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	30 200,12
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	4 823,10	-
V. Inne	293,00	389,26
H. Koszty finansowe	187 730,46	128 925,42
I. Odsetki, w tym:	112 293,14	66 821,40
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	75 437,32	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	62 104,02
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	193 303,57	202 900,28
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J. II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	193 303,57	202 900,28
L. Podatek dochodowy	53 210,00	39 318,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K- L- M)	140 093,57	163 582,28

4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

		Dane za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Dane za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	8 708 264,80	4 781 732,52
	- korekty błędów podstawowych	-	-
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	8 708 264,80	4 781 732,52
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 260 000,00	2 500 000,00

1.1.	Zwiększenie kapitału podstawowego - z tytułu:	-	760 000,00
	- ustanowienia nowych udziałów	-	760 000,00
1.2.	Zmniejszenie kapitału podstawowego - z tytułu:	-	-
	- umorzenia udziałów	-	-
1.3.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 260 000,00	3 260 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:	-	-
2.2.	Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:	-	-
2.3.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały własne na początek okresu	-	-
3.1.	Zwiększenie - z tytułu:	-	-
3.2.	Zmniejszenie - z tytułu:	-	-
3.3.	Udziały własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	5 284 682,52	1 803 990,05
4.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego - z tytułu:	163 582,28	3 480 692,47
	- z podziału zysku	163 582,28	477 742,47
	- wartość emisyjna akcji minus agio emisyjne		3 002 950,00
4.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego - z tytułu:	1 500 000,00	-
	- przeniesienia na fundusz rezerwowy	1 500 000,00	-
	- korekta zapisu	-	-
4.3.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	3 948 264,80	5 284 682,52
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny - z tytułu:	-	-
5.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny - z tytułu:	-	-
	- zbycia środków trwałych (przeniesiono na kapitał rezerwowy)	-	-
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1.	Zwiększenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	1 500 000,00	-
	- przeniesienia z kapitału zapasowego	1 500 000,00	-
	- podziału zysku	-	-
	- przeniesienia kapitału z aktualizacji	-	-
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej (aggio)	-	-
	- z innych tytułów	-	-
6.2.	Zmniejszenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	-	-
	- sfinansowania straty	-	-
	- przeznaczenia na dodatkową dywidendę	-	-
	- przeznaczenia na zwiększenie ilości / wartości udziałów w kapitale podstaw.	-	-
	- z innych tytułów'	-	-
6.3.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 500 000,00	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	163 582,28	477 742,47
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	163 582,28	477 742,47
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	163 582,28	477 742,47
	a) zwiększenie z tytułu	-	-
	- ...		
	a) zmniejszenie z tytułu	163 582,28	477 742,47
	- z innych tytułów	163 582,28	477 742,47

7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
	a) zwiększenie z tytułu	-	-
	- ...		
	a) zmniejszenie z tytułu	-	-
	- z innych tytułów		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	140 093,57	163 582,28
	a) zysk netto	140 093,57	163 582,28
	b) strata netto	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	8 848 358,37	8 708 264,80
IIIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	-	-
IIIa.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku poza kapitały własne	8 848 358,37	8 708 264,80

5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Dane za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Dane za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	140 093,57	163 582,28
II. Korekty razem	86 025,62	- 2 334 083,84
1. Amortyzacja	342 982,24	798 542,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	15,33
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	88 111,44	50 245,71
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	56 677,32	-
5. Zmiana stanu rezerw	22 189,58	58 611,07
6. Zmiana stanu zapasów	- 2 962 393,43	- 1 250 630,76
7. Zmiana stanu należności	- 1 903 982,98	- 610 164,24
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 645 868,04	- 232 876,21
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 161 927,00	- 184 014,58
10. Inne korekty	- 41 499,59	- 963 812,16
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	226 119,19	- 2 170 501,56
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	591 864,32	16 480,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 760,00	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	573 104,32	16 480,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	573 104,32	16 480,00
- zbycie aktywów finansowych,	548 997,32	-
- dywidendy i udziały w zyskach	24 107,00	16 480,00

- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	2 167 120,08	1 803 298,65
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 359 036,54	1 104 204,65
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	808 083,54	699 094,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	808 083,54	699 094,00
- nabycie aktywów finansowych	808 083,54	699 094,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 1 575 255,76	- 1 786 818,65
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 053 520,31	4 526 762,16
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	3 762 950,00
2. Kredyty i pożyczki	2 012 020,72	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	41 499,59	763 812,16
II. Wydatki	1 281 558,86	238 079,49
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	1 122 000,00	-
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	47 340,42	171 353,78
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	112 218,44	66 725,71
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	771 961,45	4 288 682,67
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	- 577 175,12	331 362,46
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-	-
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	15,33
F. Środki pieniężne na początek okresu	664 435,67	333 088,54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	87 260,55	664 451,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia,

przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Lp.	Wyszczególnienie	Brutto	Umorzenie	Netto
Grupa 0				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2014r	353 821,00	0,00	353 821,00
2.	Zwiększenia	42 291,00	0,00	42 291,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2014r	396 112,00	0,00	396 112,00
Grupa 1 i 2				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2014r	1 301 160,69	505 357,42	795 803,27
2.	Zwiększenia	392 499,58	77 618,06	314 881,52
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2014r	1 693 660,27	582 975,48	1 110 684,79
Grupa 3 - 6				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2014r	997 100,78	787 513,72	209 587,06
2.	Zwiększenia	65 520,00	98 812,32	-33 292,32
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2014r	1 062 620,78	886 326,04	176 294,74
Grupa 7				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2014r	568 366,41	315 446,54	252 919,87
2.	Zwiększenia	829 461,08	145 540,51	683 920,57
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2014r	1 397 827,49	460 987,05	936 840,44
Grupa 8				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2014r	225 626,87	197 556,50	28 070,37
2.	Zwiększenia	18 425,00	12 808,20	5 616,80
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2014r	244 051,87	210 364,70	33 687,17
Środki trwałe w budowie				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2014r	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2014r	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trw. w bud.				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2014r	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2014r	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2014r	42 250,10	37 111,71	5 138,39
2.	Zwiększenia	10 839,88	8 203,15	2 636,73
3.	Zmniejszenia	40 946,18	40 946,18	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2014r	12 143,80	4 368,68	7 775,12

2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

brak

3) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

nie było

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

nie było

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Kapitał podstawowy spółki wynosi 3.260.000 zł i dzieli się na :

- 2.500.000 sztuk akcji serii A o wartości nominalnej 1,00 PLN
- 760.000 sztuk akcji serii B o wartości nominalnej 1,00 PLN

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:

1.	Bilans otwarcia 01.01.2014r	5 284 682,52	0,00
2.	Zwiększenia	163 582,28	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 01.04.2014r	5 448 264,80	0,00

7) propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zysk zostanie przeznaczony w całości na kapitał zapasowy

8) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia 01.01.2014r	22 820,84
2.	Zwiększenia (utworzenie odpisu)	0,00
3.	Zmniejszenia (rozwiązanie, zapłata)	4 583,47
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2014r	18 237,37

9) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

rozliczenia międzyokresowe: polisy, prenumerata, rezerwy

10) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

- hipoteka umowna kaucyjna do kwoty 900.000 zł,
- hipoteka umowna do kwoty 484.000 zł,

11) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych:

brak

2.

1) struktura rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	Kraj	Zagranica
1.	Przychody ze sprzedaży towarów	16 132 411,70	30 392,34
2.	Przychody ze sprzedaży usług (najem i inne)	3 253 954,97	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	52 607,27	0,00
	SUMA	19 438 973,94	30 392,34

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

nie było

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

nie było

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

nie było

5) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

nie dotyczy

6) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania:

nie było

7) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

nie było

8) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:

nie było

9) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

nie było

2a.

1) dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny:

kurs z dnia 31 grudnia 2014 roku – 1 EUR = 4,2623 PLN

3.

Objaśnienie do struktury przepływów pieniężnych

<i>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej:</i>	<i>226.119,19</i>
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej:</i>	<i>-1.575.255,76</i>
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej:</i>	<i>771.961,45</i>

4.

1) informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

brak

2) informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane:

brak

oraz inne podane niżej wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji:

a. osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

brak

b. osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

brak

c. jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

brak

d. jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

brak

Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

3) przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie:

przeciętne zatrudnienie w okresie od 01-01 do 31-12-2014: 37,16

- 4) wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy:**

wynagrodzenie członków zarządu – 48.000,00

- 5) pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:**

nie było

- 6) informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:**

Lp.	Wyszczególnienie dla roku obrotowego	Wynagrodzenie netto
1.	badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 000,00
2.	inne usługi poświadczające	0,00
3.	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4.	pozostałe usługi	0,00

5.

- 1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty:**

nie było

- 2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:**

nie było

- 3) dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną**

zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:

nie było

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

nie dotyczy

6.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

brak

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

brak

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; z uwzględnieniem informacji o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:

brak

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

nie dotyczy

5) informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna:

nie dotyczy

informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej:

nie dotyczy

7.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

nie dotyczy

8.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:

brak niepewności

9.

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje:

brak

 _____ / Imię Nazwisko / Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych	 CZŁONEK ZARZĄDU Łukasz Mazewicz _____ / Imię Nazwisko / Zarząd	 PREZES ZARZĄDU Michał Lichaj _____ / Imię Nazwisko / Zarząd
--	--	--

Kościan, dnia 25-05-2015

Miejsce, data sporządzenia