

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011

AKTYWA	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
I. Aktywa trwałe	11 042 282,96	10 265 998,28	7 293 033,71
1. Wartości niematerialne i prawne	20 300,00	23 200,00	43 656,86
2. Rzeczowe aktywa trwałe	9 308 668,04	8 284 407,40	7 206 612,85
3. Należności długoterminowe	0,00	530 700,00	0,00
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek		530 700,00	
4. Inwestycje długoterminowe	10 500,00	10 500,00	597,00
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	597,00
a) w jednostkach powiązanych			597,00
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności			597,00
b) w pozostałych jednostkach			
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	10 500,00	10 500,00	
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 702 814,92	1 417 190,88	42 167,00
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 005,00	19 239,00	20 167,00
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 681 809,92	1 397 951,88	22 000,00
II. Aktywa obrotowe	14 029 751,91	7 364 502,62	4 746 875,20
1. Zapasy	4 617 218,00	1 271 281,27	746 504,61
2. Należności krótkoterminowe	4 320 265,35	3 109 983,73	3 469 197,88
2.1. Od jednostek powiązanych			10 783,59
2.2. Od pozostałych jednostek	4 320 265,35	3 109 983,73	3 458 414,29
3. Inwestycje krótkoterminowe	4 910 783,94	2 838 066,14	253 941,66
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 910 783,94	2 838 066,14	253 941,66
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach			0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 910 783,94	2 838 066,14	253 941,66
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	181 484,62	145 171,48	277 231,05
Aktywa razem	25 072 034,87	17 630 500,90	12 039 908,91

PASYWA	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
I. Kapitał własny	22 420 948,66	14 812 154,81	9 377 252,70
1. Kapitał zakładowy	991 000,00	891 000,00	742 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
4. Kapitał zapasowy	20 956 339,16	14 013 029,16	9 589 251,75
5. Kapitał z aktualizacji wyceny			
6. Pozostałe kapitały rezerwowe			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-91 874,35	- 1 423 633,43	-991 427,75
8. Zysk (strata) netto	565 483,85	1 331 759,08	36 928,70

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011

9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 651 086,21	2 818 346,09	2 662 656,21
1. Rezerwy na zobowiązania	39 239,00	39 000,00	20 945,00
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32 239,00	27 000,00	20 945,00
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	7 000,00	12 000,00	0,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	7 000,00	12 000,00	
2. Zobowiązania długoterminowe	432 130,89	432 130,89	891 891,88
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek	432 130,89	432 130,89	891 891,88
3. Zobowiązania krótkoterminowe	1 698 526,86	1 815 924,42	1 461 606,33
3.1. Wobec jednostek powiązanych			0,00
3.2. Wobec pozostałych jednostek	1 671 131,54	1 815 924,42	1 461 606,33
3.3. Fundusze specjalne	27 395,32	0,00	
4. Rozliczenia międzyokresowe	481 189,46	531 290,78	288 213,00
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	481 189,46	531 290,78	288 213,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	481 189,46	531 290,78	288 213,00
Pasywa razem	25 072 034,87	17 630 500,90	12 039 908,91

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01.01.2011- 30.06.2011	01.01.2010- 30.06.2010
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	5 229 400,76	4 541 491,94
– od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 229 400,76	4 541 491,94
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 545 274,91	3 174 948,23
– jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 545 274,91	3 174 948,23
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	1 684 125,85	1 366 543,71
D. Koszty sprzedaży	284 061,49	603 799,91
E. Koszty ogólnego zarządu	609 840,02	493 699,91
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	790 224,34	269 043,89
G. Pozostałe przychody operacyjne	6 772,31	0,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	650,41	

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011

II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	6 121,90	0,04
H. Pozostałe koszty operacyjne	56 262,60	46 617,10
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	56 262,60	46 617,10
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	740 734,05	222 426,83
J. Przychody finansowe	20 490,29	116 384,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	12 736,36	1 053,76
– od jednostek powiązanych		-
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	7 753,93	115 330,32
K. Koszty finansowe	47 749,49	301 882,21
I. Odsetki, w tym:	47 749,49	93 883,42
– dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		207 998,79
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J–K)	713 474,85	36 928,70
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.–M.II.)		-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto (L+M)	713 474,85	36 928,70
O. Podatek dochodowy	147 991,00	-
I. Część bieżąca	144 518,00	
II. Część odroczone	3 473,00	
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto (N–O–P)	565 483,85	36 928,70

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	1.01-30.06.2011	1.01-30.06.2010
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	565 483,85	36 928,70
II. Korekty razem	(4 195 928,68)	(1 663 712,81)
1. Amortyzacja	104 207,67	9 905,31
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych		-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	47 749,49	92 829,46

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(650,41)	-
5. Zmiana stanu rezerw	239,00	(12 000,00)
6. Zmiana stanu zapasów	(3 345 936,73)	471 571,84
7. Zmiana stanu należności	(679 581,62)	(1 244 889,71)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	50 082,42	(1 003 339,98)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(372 038,50)	22 210,27
10. Inne korekty		-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(3 630 444,83)	(1 626 784,11)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	10 650,41	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 650,41	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziałów w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach		-
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	(1 135 568,31)	(747 353,67)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 135 568,31)	(747 353,67)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-
a) w jednostkach powiązanych		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach		-
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 124 917,90)	(747 353,67)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	7 043 310,00	3 000 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	7 043 310,00	3 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	(215 229,47)	(536 837,11)

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	(135 381,01)	(444 007,65)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(32 098,97)	
8. Odsetki	(47 749,49)	(92 829,46)
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	6 828 080,53	2 463 162,89
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	2 072 717,80	89 025,11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 072 717,80	89 025,11
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 838 066,14	164 916,55
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	4 910 783,94	253 941,66
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 812 154,81	6 585 107,25	6 340 324,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów (-)		(432 205,68)	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po uzgodnieniu do danych porównywalnych	14 812 154,81	6 152 901,57	6 340 324,00
1. Kapitał (fundusz) zakładowy na początek okresu	891 000,00	642 500,00	642 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) zakładowego	100 000,00	248 500,00	100 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	100 000,00	248 500,00	100 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	100 000,00		
– dopłat do kapitału			100 000,00
– zarejestrowania podwyższenia kapitału		248 500,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
1.2. Kapitał (fundusz) zakładowy na koniec okresu	991 000,00	891 000,00	742 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu			
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał zakładowy			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu			

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011

3. Udziały (akcje) własne na początek okresu			
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 013 029,16	6 689 251,75	6 689 251,75
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	6 943 310,00	7 323 777,41	2 900 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	7 100 000,00	7 503 500,00	2 900 000,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	7 100 000,00	7 503 500,00	2 900 000,00
– z podziału zysku (ustawowo)			
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
– zbycie przeszacowanych środków trwałych			
b) zmniejszenie (z tytułu)	(156 690,00)	(179 722,59)	
– pokrycie straty			
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)			
– wydatki związane z emisją akcji	(156 690,00)	(179 722,59)	
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	20 956 339,16	14 013 029,16	9 589 251,75
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– korekty aktualizującej wartość			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– zbycia środków trwałych			
–			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
–			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
–			
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(1 423 633,43)	(746 644,50)	(746 644,50)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
–			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– podział zysku (na kapitał zapasowy)			
– wypłata dywidendy			

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011

7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)	(1 423 633,43)	(746 644,50)	(746 644,50)
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów		(410 787,43)	
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	(1 423 633,43)	(1 157 431,93)	(746 644,50)
a) zwiększenie (z tytułu)		(266 201,50)	(244 783,25)
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)		(244 783,25)	(244 783,25)
– korekta błędu		(21 418,25)	
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)	1 331 759,08		
– pokrycie z zysku roku poprzedniego	1 331 759,08		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(91 874,35)	(1 423 633,43)	(991 427,75)
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(91 874,35)	(1 423 633,43)	(991 427,75)
8. Wynik netto	565 483,85	1 331 759,08	36 928,70
a) zysk netto	565 483,85	1 331 759,08	36 928,70
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 420 948,66	14 812 154,81	9 377 252,70
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 420 948,66	14 812 154,81	9 377 252,70

Jacek Dziedzic

Prezes Zarządu