

TABLEO S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 r.**

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 r.

Dla Akcjonariuszy Tableo S.A.

Zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec okresu sprawozdawczego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- bilans na dzień 31 grudnia 2013 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **3 811 322,40 zł**,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. (wariant kalkulacyjny) wykazujący stratę netto w kwocie **100 986,77 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **100 986,77 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **43 434,14 zł**.

Warsawa, dnia 23 kwietnia 2014 r.

Prezes Zarządu



Beata Cwalińska

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych



Wiesława Wałdowska - Trzciałkowska

1. Informacje o Spółce

a. Dane organizacyjne

NAZWA	Tableo S.A.
SIEDZIBA	ul. Grunwaldzka 13, 14-200 Iława
FORMA PRAWNA	Spółka akcyjna
SĄD REJONOWY	Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
DATA WPISU I NUMER REJESTRU	23 listopada 2010 r., KRS 0000370472
REGON	280563750
NIP	7441795363
KAPITAŁ PODSTAWOWY	2 700 000,00 zł.

- b. Tableo S.A. (Spółka) została zawiązana w dniu 28 października 2010 r. w Iławie na podstawie postanowień zawartych w Akcie Notarialnym (Repertorium A nr 7053/2010) podpisanym przed notariuszem Marzeną Godlewską – Drewniak w kancelarii notarialnej Marzena Godlewska – Drewniak – notariusz Joanna Machaszewska – notariusz spółka cywilna.
- c. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:
- produkcja konstrukcji metalowych i ich części (25.11.Z),
 - produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych, gdzie indziej niesklasyfikowana (25.99.Z),
 - sprzedaż hurtowa i detaliczna części i akcesoriów do pojazdów mechanicznych (45.31.Z oraz 45.32.Z)

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 roku.

3. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć dotychczasowego jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. W skład Tableo S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe. W trakcie okresu o od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami.
- c. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- d. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym.
- e. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

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

4. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

Aktywa i pasywa na dzień bilansowy wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

a. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne w ciągu roku wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia; na dzień bilansowy wartości niematerialne nabyte w oddzielnych transakcjach wykazuje się po koszcie historycznym pomniejszonym o umorzenie i skumulowaną stratę z tytułu utraty wartości. Amortyzację nalicza się metodą liniową od pierwszego dnia następnego miesiąca, w którym wartość niematerialna i prawna zostanie oddana do użytkowania - dla wartości jednostkowej od 1 501,00 zł do 3 500,00 jednorazowym odpisem, o wartości powyżej 3 500,00 zł w przewidywanym okresie użytkowania tych aktywów, natomiast o wartości poniżej 1 500,00 zł zalicza się bezpośrednio do kosztów w miesiącu zakupów. Szacunkowy okres użytkowania oraz amortyzacja podlegają weryfikacji na koniec każdego okresu sprawozdawczego, a skutki zmian tych szacunków odnoszone są do przyszłych okresów.

b. Środki trwałe

Obejmują środki trwałe o wartości początkowej powyżej 1 501,00 zł, natomiast te o wartości do 1 500,00 zł traktuje się jak materiały i zalicza bezpośrednio do kosztów w miesiącu zakupu. W ciągu roku wycenia się je w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia powiększonych o koszty związane z zakupem lub przystosowaniem do używania dla nowo zakupionych środków trwałych. Amortyzację nalicza się metodą liniową od pierwszego dnia następnego miesiąca, w którym środek trwały został oddany do użytkowania przy założeniu, że od środków trwałych o cenie jednostkowej od 1 501,00 do 3 500,00 zł odpisy amortyzacyjne nalicza się jednorazowo, natomiast od środków trwałych o wartości powyżej 3 500,00 zł. stawki amortyzacyjne odzwierciedlają okres ekonomicznej ich użyteczności, a ocenę stosowanych stawek na dzień 1 stycznia każdego roku dokonuje Specjalista ds. inwestycji.

Na dzień bilansowy są one wykazywane w wartości przeszacowanej równej wartości godziwej na dzień przeszacowania, pomniejszonej w kolejnych okresach o skumulowane odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu utraty wartości. Przeszacowań dokonuje się z częstotliwością zapewniającą brak istotnych rozbieżności między wartością księgową, a wartością godziwą na dzień bilansowy.

c. Zapasy - materiały

W ciągu roku zakup wycenia się w cenie zakupu, a rozchód wg. zasady FIFO, tj. kolejno po cenach tych materiałów, które jednostka najwcześniej nabyła. Na dzień bilansowy materiały wycenia się według wartości odpowiadających cenie zakupu nie wyżej niż możliwa do uzyskania wartość netto przy sprzedaży.

Odpisy aktualizujące na materiały zalegające na zapasie dłużej niż 2 lata, tworzone są:

- po II roku – 25%,
- po III roku – 50%,
- po IV roku – 100 %

d. Aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się w ciągu roku w cenie nabycia, natomiast na dzień bilansowy inwestycje ujmuje się w dniu zakupu i usuwa ze sprawozdania finansowego w dniu sprzedaży, jeśli umowa wymaga jej dostarczenia w terminie wyznaczonym przez odpowiedni rynek, a ich wartość początkową wycenia się w wartości godziwej pomniejszonej o koszty transakcji z wyjątkiem tych aktywów, które zalicza się do kategorii aktywów finansowych wycenianych początkowo w wartości godziwej poprzez rachunek zysków i strat. Aktywa finansowe klasyfikuje się do następujących kategorii: aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez rachunek zysków i strat; inwestycje przechowywane do momentu zapadalności; dostępne do sprzedaży aktywa finansowe oraz kredyty i należności. Klasyfikacja zależy od charakteru i przeznaczenia aktywów finansowych, a określa się ją w momencie początkowego ujęcia.

Aktywa finansowe oblicza się metodą efektywnej stopy procentowej - jest to metoda obliczania amortyzowanego kosztu składnika aktywów finansowych i alokacji dochodu odsetkowego w odpowiednim okresie. Efektywna stopa procentowa to stopa dyskontująca szacowane przyszłe wpływy pieniężne w przewidywanym okresie użytkowania danego składnika aktywów finansowych lub, w uzasadnionym przypadku, w okresie krótszym.

Dochód z instrumentów dłużnych innych niż aktywa finansowe sklasyfikowane jako wyceniane w wartości godziwej poprzez rachunek zysków i strat ujmuje się uwzględniając efektywną stopę oprocentowania.

e. Należności

W trakcie roku wyceniane są w wartości nominalnej z uwagi na termin zapadalności wynoszący zazwyczaj od 30 do 90 dni.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisy aktualizacyjne wartości należności tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiążą się z daną należnością. Stopień ryzyka ocenia się na dzień bilansowy, tj. koniec każdego kwartału.

Należności w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień transakcji. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień a kursem waluty w dniu powstania należności, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. W trakcie roku rozchód waluty obcej wycenia się wg zasady "pierwsze przyszło-pierwsze wyszło".

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeśli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

h. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

i. Kapitały (fundusze) własne

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu Spółki.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zakładowy Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym lub w kwocie objętego przez akcjonariuszy kapitału lecz na dzień bilansowy nie zarejestrowanego podwyższenia w przypadku, gdy rejestracja podwyższenia kapitału nastąpiła do dnia sporządzenia sprawozdania.

j. Zobowiązania

Zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień transakcji. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe, powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

k. Podatek VAT

Podatek VAT należny i naliczony podlegający rozliczeniu w następnym okresie wykazywany jest w bilansie w należnościach i zobowiązaniach z tytułu podatków.

l. Wynik finansowy

- na wynik finansowy składa się wynik brutto na sprzedaży, wynik brutto na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, w tym z tytułu przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki), wynik na działalności finansowej i wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego;
- Spółka stosuje wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat;

- przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług i ujmowane są w okresach, którego dotyczą;
- Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie funkcjonalno – kalkulacyjnym oraz rodzajowym;
- koszty działalności operacyjnej obejmują wszystkie koszty związane z prowadzoną działalnością;
- pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy;
- przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, koszty finansowe natomiast stanowią poniesione koszty operacji finansowych; odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku; różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych;
- wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych;
- opodatkowanie – wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz aktywa i rezerwa na przejściową różnicę z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych, których powstanie spowodowane jest odmiennością momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony na dzień bilansowy – w myśl ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych.

m. Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2013	31.12.2012
Aktywa trwałe		1 649 171,11	1 757 938,75
Wartości niematerialne i prawne	1	1 564 867,54	1 656 918,58
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Wartość firmy		1 564 867,54	1 656 918,58
Inne wartości niematerialne i prawne			
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Rzeczowe aktywa trwałe	2	75 041,57	92 293,17
Środki trwałe		75 041,57	92 293,17
a) grunty			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny		14 463,00	17 051,07
d) środki transportu		56 813,07	69 897,67
e) inne środki trwałe		3 765,50	5 344,43
Środki trwałe w budowie			
Zaliczki na środki trwałe w budowie			
Należności długoterminowe		0,00	0,00
Od jednostek powiązanych			
Od pozostałych jednostek			
Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
Nieruchomości			
Wartości niematerialne i prawne			
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			
Inne inwestycje długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		9 262,00	8 727,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20	9 262,00	8 727,00
Inne rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa obrotowe		2 162 151,29	1 938 432,72
Zapasy	11	997 971,69	1 224 324,48
Materiały		7 017,90	10 886,80
Półprodukty i produkty w toku			
Produkty gotowe			
Towary		990 953,79	1 190 007,41
Zaliczki na dostawy			23 430,27
Należności krótkoterminowe	18	1 016 746,09	609 698,77
Należności od jednostek powiązanych		209 138,34	38 230,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		209 138,34	38 230,05
- do 12 miesięcy		209 138,34	38 230,05
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
Należności od pozostałych jednostek		807 608,55	571 468,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		750 909,95	513 239,20
- do 12 miesięcy		750 909,95	513 239,20
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułów budżetowych		56 198,60	56 729,52
c) inne		500,00	1 500,00
d) dochodzone na drodze sądowej			

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
TABEO S.A.
BILANS

Inwestycje krótkoterminowe		141 414,61	97 980,47
Krótkoterminowe aktywa finansowe		141 414,61	97 980,47
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16	141 414,61	97 980,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		141 414,61	97 980,47
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	6 018,10	6 429,00
RAZEM AKTYWA		3 811 322,40	3 696 371,47

	Wyszczególnienie	Nota	31.12.2013	31.12.2012
Kapitał (fundusz) własny	23		2 473 208,90	2 574 195,67
Kapitał podstawowy			2 700 000,00	2 700 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
Kapitał (fundusz) zapasowy				54 661,77
Kapitał z aktualizacji wyceny				
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
Zysk (strata) z lat ubiegłych			-125 804,33	-23 976,11
Zysk (strata) netto			-100 986,77	-156 489,99
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			1 338 113,50	1 122 175,80
Rezerwy na zobowiązania	28		18 940,01	27 447,93
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			8 880,00	10 245,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			3 260,01	2 202,93
- długoterminowa			3 260,01	2 202,93
- krótkoterminowa				
Pozostałe rezerwy			6 800,00	15 000,00
- długoterminowe				
- krótkoterminowe			6 800,00	15 000,00
Zobowiązania długoterminowe			18 297,41	24 618,03
Wobec jednostek powiązanych				
Wobec pozostałych jednostek	30		18 297,41	24 618,03
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe	35		18 297,41	24 618,03
d) inne				
Zobowiązania krótkoterminowe	31		1 300 876,08	1 070 109,84
Wobec jednostek powiązanych			369 438,46	336 280,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności			369 438,46	336 280,35
- do 12 miesięcy			369 438,46	336 280,35
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
Wobec pozostałych jednostek			931 437,62	733 829,49
a) kredyty i pożyczki	33		354 012,29	417 065,21
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe			6 320,62	6 320,62

d) z tytułu dostaw i usług	35	530 014,46	268 343,49
- do 12 miesięcy		530 014,46	268 343,49
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń		22 757,78	19 810,06
h) z tytułu wynagrodzeń		15 900,42	20 028,14
i) inne		2 432,05	2 261,97
Fundusze specjalne			
Rozliczenia międzyokresowe	22	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe			
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
RAZEM PASYWA		3 811 322,00	3 696 371,47

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wald
Wiesława Waldowska-Trzciałkowska

PREZES ZARZĄDU

Beata
Beata Cwalińska

Ilawa, dnia 23.04.2014 r.

Waldowska-Trzciałkowska
miejscowość i data

Waldowska-Trzciałkowska
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Beata Cwalińska
Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	Nota	2013	2012
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		7 438 000,34	8 259 532,85
od jednostek powiązanych		1 073 798,42	225 289,50
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	42	1 052 521,50	1 113 804,46
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	43	6 385 478,84	7 145 728,19
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		6 520 344,95	7 217 015,83
jednostkom powiązanym		1 036 850,88	190 219,28
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	46	1 062 738,49	1 071 934,61
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		5 457 606,46	6 145 081,22
Zysk / Strata brutto na sprzedaży (A-B)		917 655,39	1 042 516,82
Koszty sprzedaży		531 203,89	624 326,50
Koszty ogólnego zarządu		329 148,34	426 483,38
Zysk / Strata na sprzedaży (C-D-E)		57 303,16	- 8 293,06
Pozostałe przychody operacyjne	47	10 897,91	19 042,29
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
Dotacje			
Inne przychody operacyjne		10 897,91	19 042,29
Pozostałe koszty operacyjne	48	111 176,67	101 352,60
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			805,15
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		12 162,19	3 132,54
Inne koszty operacyjne		99 014,48	97 414,91
Zysk / Strata na działalności operacyjnej (F+G-H)		-42 975,60	- 90 603,37
Przychody finansowe	49	39,40	84,18
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
od jednostek powiązanych			
Odsetki, w tym:		39,40	84,18
od jednostek powiązanych			
Zysk ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Inne			
Koszty finansowe	50	50 784,57	61 452,80
Odsetki, w tym:		47 984,23	52 245,26
dla jednostek powiązanych			
Strata ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Inne		2 800,34	9 207,54
Zysk / Strata brutto na działalności gospodarczej (I+J-K)		-93 720,77	- 151 971,99
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.L.-M.H.)			
Zyski nadzwyczajne			
Straty nadzwyczajne			
Zysk / Strata brutto (L+/- M)		-93 720,77	- 151 971,99
Podatek dochodowy	52	9 166,00	
Odroczony pod. doch.- pozost. obowiązkowe obciążenia	53	-1 900,00	4 518,00
Zysk / Strata netto (N-O-P)		-100 986,77	- 156 489,99

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Włodzisław Włodzisławski-Trzciński

Ilawa, dnia 23.04.2014 r.
miejscowość i data

powierzona prowadzenie ksiąg
rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Beata Cwalińska

Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-100 986,77	-156 489,99
Korekty razem:	275 905,33	306 260,63
Amortyzacja (+)	123 468,69	122 233,02
Zysk / strata z tytułu różnic kursowych (+/-)		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) (+/-)	47 944,83	52 161,08
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (+/-)	0,00	805,15
Zmiana stanu rezerw (+/-)	-8 507,92	3 025,13
Zmiana stanu zapasów (+/-)	226 352,79	143 701,58
Zmiana stanu należności (+/-)	-407 048,12	994 169,69
Zmiana stanu zob. krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów (+/-)	293 819,16	-982 799,02
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (+/-)	-124,10	-27 036,00
Inne korekty (+/-) w tym:		
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej 1 + II)	174 918,56	149 770,64
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	0,00	7 235,77
Zbycie WNIP oraz rzeczowych aktywów trwałych		7 235,77
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
Wydutki	14 166,05	0,00
Nabycie WNIP oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 166,05	
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-14 166,05	7 235,77
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	0,00	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki		
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
Wydutki	117 318,37	84 915,14
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne niż wydatki na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku		
Spląty kredytów i pożyczek	63 052,92	28 502,71
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	6 320,62	4 251,35
Odsetki	47 944,83	52 161,08
Inne wydatki finansowe		
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-117 318,37	-84 915,14
Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	43 434,14	72 091,27
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	43 434,14	72 091,27
Środki pieniężne na początek okresu	97 980,47	25 889,20
Środki pieniężne na koniec okresu	141 414,61	97 980,47

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wiesława Włodarczyk

PREZES ZARZĄDU

Beata Cwalińska

Ława, dnia 23.04.2014 r.
miejscowość i data

powierzone prowadzenie ksiąg
rachunkowych

WYSZCZEGÓLNIENIE	2013	2012
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	2 574 195,67	2 730 685,66
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	2 574 195,67	2 730 685,66
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 700 000,00	2 700 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 700 000,00	2 700 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	54 661,77	120 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-54 661,77	-65 338,23
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia (z tytułu)	54 661,77	65 338,23
- pokrycia straty	54 661,77	65 338,23
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	54 661,77
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-180 466,10	-23 976,11
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	180 466,10	89 314,34
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	180 466,10	89 314,34
a) zwiększenie		
b) zmniejszenia (z tytułu)	54 661,77	65 338,23
- pokrycia straty	54 661,77	65 338,23
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	125 804,33	23 976,11
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-125 804,33	-23 976,11
Wynik netto	-100 986,77	-156 489,99
a) strata netto	100 986,77	156 489,99
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B2)	2 473 208,90	2 574 195,67
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu zmian z tytułu pokrycia straty	2 473 208,90	2 574 195,67

Przewodnicząca Zarządu
H. G. G.
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Beata Cwalińska

Ilawa, dnia 23.04.2014 r. Wiesława Wądołowska-Trzciakowska

inżynier

powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Przewodnicząca

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Wartość brutto wartości niematerialnych na 1 stycznia 2013	1 841 020,65	1 841 020,65
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Wartość brutto wartości niematerialnych na 31 grudnia 2013	1 841 020,65	1 841 020,65
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na 1 stycznia 2013	184 102,07	92 051,03
Amortyzacja za okres 12 miesięcy	92 051,04	92 051,04
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na 31 grudnia 2013	276 153,11	184 102,07
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2013 r.	1 564 867,54	1 656 918,58

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Wyszczególnienie	Grunt	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto środków trwałych na dzień 1 stycznia 2012 roku	0,00	0,00	29 438,56	77 371,53	10 720,00	117 530,09
Zwiększenia (z tytułu)				39 090,00		39 090,00
- z zakupu				39 090,00		39 090,00
Zmniejszenia (z tytułu)				11 912,50		11 912,50
- sprzedaży				11 912,50		11 912,50
Wartość brutto środków trwałych na dzień 31 grudnia 2012	0,00	0,00	29 438,56	104 549,03	10 720,00	144 707,59
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na dzień 1 stycznia 2012			6 833,42	16 063,52	3 207,08	26 104,02
Umorzenie za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2012 roku			5 554,07	18 587,84	2 168,49	26 310,40
- amortyzacja za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2012			5 554,07	22 459,42	2 168,49	30 181,98
- wyksięgowanie umorzenia za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2012				3 871,58		3 871,58
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na dzień 31 grudnia 2012	0,00	0,00	12 387,49	34 651,36	5 375,57	52 414,42
Wartość brutto środków trwałych na dzień 1 stycznia 2013 roku	0,00	0,00	29 438,56	104 549,03	10 720,00	144 707,59
Zwiększenia (z tytułu)			3 508,13	10 657,92		14 166,05
- z zakupu			3 508,13	10 657,92		14 166,05
Zmniejszenia (z tytułu)						
- sprzedaży						
Wartość brutto środków trwałych na dzień 31 grudnia 2013			32 946,69	115 206,95	10 720,00	158 873,64
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na dzień 1 stycznia 2013	0,00	0,00	12 387,49	34 651,36	5 375,57	52 414,42
Umorzenie za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2013 roku			6 096,20	23 742,52	1 578,93	31 417,65
- amortyzacja za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2013			6 096,20	23 742,52	1 578,93	31 417,65
- wyksięgowanie umorzenia za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2013						
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na dzień 31 grudnia 2013			18 483,69	58 393,88	6 954,50	83 832,07
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2012 rok	0,00	0,00	17 051,07	69 897,67	5 344,43	92 293,17
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2013rok			14 463,00	56 813,07	3 765,50	75 041,57

3. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Własne	1 613 849,11	1 715 985,25
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu,	26 060,00	33 226,50
Razem	1 639 909,11	1 749 211,75

4. Wartość gruntów użytkowanych wliczyć

Nie dotyczy.

5. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy.

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Nie dotyczy.

7. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W roku 2013 Spółka nabyła używany samochód osobowy o wartości 11 tys. oraz dwa komputery przenośne.

W roku 2014 Spółka nie planuje nakładów inwestycyjnych.

8. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy.

9. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

10. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy.

11. Specyfika zapasów

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Materiały	7 017,90	10 886,80
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		
Towary	990 953,79	1 190 007,41
Zaliczki na dostawy		23 430,27
Razem	997 971,69	1 224 324,48
Wartość zapasów stanowiących prawne zabezpieczenie	750 000,00	750 000,00

12. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia , z tytułu:	12 162,19	
- utworzenia odpisu aktualizującego	12 162,19	
Zmniejszenia		
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu, razem	12 162,19	0,00

13. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowych

Nie dotyczy.

14. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

15. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy .

16. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	141 414,61	97 980,47
Razem	141 414,61	97 980,47

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Środki pieniężne w walucie polskiej	16 606,63	28 075,55
- USD	275,16	370,47
- po przeliczeniu na PLN	862,31	1 191,09
- EUR	29 886,30	16 809,18
- po przeliczeniu na PLN	123 945,67	68 713,83
Środki pieniężne, razem	141 414,61	97 980,47

17. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie dotyczy.

18. Struktura należności krótkoterminowych

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Należności z tytułu dostaw i usług	960 048,29	551 469,25
Należności z budżetowe	56 198,60	56 729,52
Pozostałe należności	500,00	1 500,00
Należności (netto), razem	1 016 746,89	609 698,77
Odpisy aktualizujące	0,00	132,54
Należności (brutto), razem	1 016 746,89	609 831,31

18.1 Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty od dnia bilansowego

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Do 3 miesięcy	757 668,28	270 502,96
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
Powyżej 1 roku		
Należności dla których termin spłaty upłynął	202 380,01	281 098,83
Należności (brutto), razem	960 048,29	551 601,79
Odpisy aktualizujące	0,00	132,54
Należności (netto), razem	960 048,29	551 469,25

18.2 Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Do 3 miesięcy	186 809,69	281 013,27
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	15 570,32	85,56
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
Powyżej 1 roku		
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto)	202 380,01	281 098,83
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	0,00	132,54
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (netto)	202 380,01	280 966,29

18.3 Struktura walutowa należności

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Należności w walucie polskiej	901 402,02	518 412,58
Należności w walutach obcych	115 344,87	91 286,19
Razem	1 016 746,89	609 698,77

18.4 Specyfikacja pozostałych należności

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Pozostałe należności krótkoterminowe, w tym:	500,00	1 500,00
- wpłacone wadła		1 000,00
- pobrane zaliczki	500,00	500,00
Pozostałe należności brutto	500,00	1 500,00
Odpisy aktualizujące pozostałe należności		
Pozostałe należności netto	500,00	1 500,00
Należności w postępowaniu sądowym netto		
Odpisy aktualizujące		
Należności w postępowaniu sądowym brutto		
Pozostałe należności długoterminowe		
Pozostałe należności netto, razem	500,00	1 500,00

19. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	132,54	0,00
Zwiększenia, z tytułu:		132,54
- utworzenia odpisu aktualizującego		132,54
Zmniejszenia	132,54	
- rozwiązanie z tyt. zapłaty	132,54	
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu, razem	0,00	132,54

20. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 727,00	535,00	0,00	9 262,00
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
Razem	8 727,00	535,00	0,00	9 262,00

21. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
Ubezpieczenie mienia	6 202,00	9 343,25	10 412,25	5 133,00
Oprogramowanie antywirusowe	36,00	308,00	288,00	56,00
Domena internetowa	66,00	1 252,80	632,70	686,10
Abonament	125,00	598,00	580,00	143,00
Razem	6 429,00	11 502,05	11 912,95	6 018,10

22. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Nie dotyczy

23. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Akcje na okaziciela	2 700 000	2 700 000
Liczba akcji razem (szt.)	2 700 000	2 700 000
Kapitał zakładowy, razem (zł)	2 700 000,00	2 700 000,00
Wartość nominalna jednej akcji (zł)	1,00	1,00

Struktura akcjonariatu powyżej 5%:

Akcyonariusz	Liczba posiadanych akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Procentowy udział w kapitale zakładowym (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)
Powszechne Towarzystwo Inwestycyjne SA	2 071 000	76,7%

24. Kapitał (fundusz) zapasowy

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

25. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

26. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

27. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Strata zostanie pokryta zyskami lat przyszłych.

28. Zakres zmian stanu rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 245,00	0,00		1 365,00	8 880,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 202,93	1 057,08			3 260,01
- długoterminowa - emerytalna	2 202,93	1 057,08			3 260,01
- krótkoterminowa					
Pozostałe rezerwy	15 000,00	6 800,00	15 000,00	0,00	6 800,00
- długoterminowe					
- krótkoterminowa	15 000,00	6 800,00	15 000,00	0,00	6 800,00
Rezerwy na zobowiązania ogółem	27 447,93	7 857,08	15 000,00	1 365,00	18 940,01

29. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	10 245,00	4 403,00
Odniesionych na wynik finansowy		
- różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych	10 245,00	4 403,00
Odniesionych na kapitał własny		
Odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy		
Zwiększenia	0,00	5 842,00
Odniesione na wynik finansowy		5 842,00
- różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych		5 842,00
Odniesionych na kapitał własny		
Odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy		
Zmniejszenia	1 365,00	0,00
Odniesionych na wynik finansowy	1 365,00	
- różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych	1 365,00	
Odniesionych na kapitał własny		
Odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy		
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	8 880,00	10 245,00
Odniesionych na wynik finansowy	8 880,00	10 245,00
Odniesionych na kapitał własny		
Odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy		

30. Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Zobowiązania długoterminowe, z tyt.:	18 297,41	24 618,03
- Inne zobowiązania finansowe - leasing	18 297,41	24 618,03
Zobowiązania długoterminowe, razem	18 297,41	24 618,03

31. Zobowiązania krótkoterminowe

31.1 Specyfikacja zobowiązań z tytułu dostaw i usług

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Długoterminowe		
Krótkoterminowe	899 452,92	604 623,84
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	899 452,92	604 623,84

32.2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Do 3 miesięcy	245 518,45	240 611,78
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00
Powyżej 1 roku	0,00	9 746,85
Zobowiązania nieprzeterminowane	653 934,47	354 265,21
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	899 452,92	604 623,84

32.3 Struktura walutowa zobowiązań

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Zobowiązania w walucie polskiej	899 452,92	594 724,61
Zobowiązania w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0,00	9 899,23
Razem	899 452,92	604 623,84

32. Pozostałe zobowiązania

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe :	41 090,25	42 100,17
- z tyt. podatków, cel, Zus i innych świadczeń	22 757,78	19 810,06
- z tyt. wynagrodzeń	15 900,42	20 028,14
- inne	2 432,05	2 261,97
Zobowiązania podatkowe oraz pozostałe	41 090,25	42 100,17

33. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

31.12.2013 rok

Bank	Siedziba	Kredyt wg umowy PLN	Kwota pozostała do spłaty PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Przeznaczenie kredytu
Bank BGŻ	Warsawa	500 000,00	354 012,29	WIBOR 1M zaokrąglony do drugiego miejsca po przecinku + marża 4,0 pp	24.05.2014	Zastaw rejestrowy na zapasach o wartości 750.000,00 PLN Przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia zastawu	na prowadzenie działalności bieżącej

31.12.2012 rok

Bank	Siedziba	Kredyt wg umowy PLN	Kwota pozostała do spłaty PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Przeznaczenie kredytu
Bank BGŻ	Warsawa	500 000,00	417 065,21	WIBOR 1M zaokrąglony do drugiego miejsca po przecinku + marża 3,5 pp	24.05.2013	Zastaw rejestrowy na zapasach o wartości 750.000,00 PLN Przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia zastawu	na prowadzenie działalności bieżącej

34. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

35. Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu

Spółka jest stroną umowy leasingu, której przedmiotem jest:

Samochód Fiat Fiorino w cenie nabycia netto 39 tys. Okres Leasingu wynosi 58 miesięcy (do stycznia 2017 r.). Zabezpieczeniem umowy leasingu jest weksel in blanco z deklaracją wekslową.

Na dzień 31.12.2013 r. zobowiązania z tyt. leasingu finansowego związanego z nabyciem rzeczowych aktywów trwałych wynoszą 25 tys. zł.

36. Zobowiązania warunkowe

Nie dotyczy.

37. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy.

38. Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	2013	2012
Pracownicy umysłowi	5	6
Pracownicy fizyczni	3	4
Razem	8	10

39. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Wyszczególnienie	2013	2012
Wynagrodzenie wypłacone - Zarząd	41 027,76	81 072,24
Wynagrodzenie należne - Zarząd	45 002,76	84 477,42
Wynagrodzenie wypłacone - RN	15 000,00	13 588,64
Wynagrodzenie należne - RN	15 000,00	14 838,64
Razem wypłacone	56 027,76	94 660,88
Razem należne	60 002,76	99 316,06

40. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

42. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów i usług

Wyszczególnienie	2013	2012
Sprzedaż wyrobów	229 250,61	261 335,43
Sprzedaż usług	823 270,89	852 469,03
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, razem	1 052 521,50	1 113 804,46

43. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów

Wyszczególnienie	2013	2012
Sprzedaż materiałów	3 800,00	16 860,65
Sprzedaż towarów	6 381 678,84	7 128 867,54
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	6 385 478,84	7 145 728,19

44. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	2013	2012
Sprzedaż na terytorium kraju	6 772 273,71	7 163 677,09
Sprzedaż poza terytorium kraju	665 726,63	1 095 855,56
Przychody ze sprzedaży, razem	7 438 000,34	8 259 532,65

45. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

46. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Wyszczególnienie	2013	2012
Amortyzacja	31 417,65	30 181,98
Zużycie materiałów i energii	293 528,86	331 733,64
Usługi obce	377 946,35	451 948,68
Podatki i opłaty	469,00	2 224,60
Wynagrodzenia	324 740,40	382 791,44
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59 199,14	72 726,90
Pozostałe koszty rodzajowe	845 328,02	852 666,22
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 457 606,46	6 145 081,22
Zmiana stanu produktów	-9 538,70	-1 528,97
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
Koszty według rodzaju, razem	7 380 697,18	8 267 825,71

47. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie	2013	2012
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Dotacje		
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	10 897,91	19 042,29
- rozwiązanie odpisu aktualizującego		3 000,00
- rozwiązanie rozliczeń międzyok.		13 500,00
- różnice inwentaryzacyjne	543,57	2 338,59
- inne	10 354,34	203,70
Pozostałe przychody operacyjne, razem	10 897,91	19 042,29

48. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie	2013	2012
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	805,15
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	12 162,19	3 132,54
- utworzenie odpisu aktualizującego zapasy	12 162,19	
- utworzenie odpisu aktualizującego należności		3 132,54
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	99 014,48	97 414,91
- amortyzacja od wartości firmy	92 051,04	92 051,04
- poniesione koszty sądowe		531,00
- różnice inwentaryzacyjne	770,22	2 678,03
- darowizny		800,00
- przecena towarów	4 484,64	
- inne	1 708,58	1 354,84
Pozostałe koszty operacyjne, razem	111 176,67	101 352,60

49.Struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie	2013	2012
Dywidendy i udziały w zyskach		
Przychody z tytułu odsetek (z tytułu)	39,40	84,18
- odsetki od lokat	39,40	84,18
Aktualizacja wartości inwestycji		
Pozostałe przychody finansowe		
Przychody finansowe, razem	39,40	84,18

50.Struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie	2013	2012
Koszty z tytułu odsetek (z tytułu)	47 984,23	52 245,26
- odsetki od kredytu	39 549,67	47 931,14
- odsetki leasingowe	4 980,59	4 314,12
- odsetki budżetowe	8,8	
- pozostałe	3 445,17	
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Pozostałe koszty finansowe,	2 800,34	9 207,54
- różnice kursowe	2 800,34	9 207,54
Koszty finansowe, razem	50 784,57	61 452,80

51.Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie wystąpiły.

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

Wyszczególnienie	2013	2012
1. Zysk (strata) brutto	-93 720,77	-151 971,99
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	161 940,46	115 100,62
a. przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania (zmniejszenie dochodu do opodatkowania)	0,00	3 000,00
- spłata wierzytelności objętej odpisem		3 000,00
b. przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi zwiększają dochód do opodatkowania		
c. koszty, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie stanowią kosztów uzyskania przychodów (zwiększenie dochodu do opodatkowania), tym:	193 755,89	141 484,50
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego		10 000,00
- rezerwa na odpisy emerytalne	1 057,08	
- amortyzacja wartości firmy	92 051,04	92 051,04
- niewypłacone wynagrodzenia z tyt. umów- zleceń	3 030,00	5 245,18
- różnica pomiędzy ewidencją bilansową a podatkową środków trwałych	7 180,81	8 346,66
- rezerwa na usługi księgowe	1 800,00	5 000,00
- amortyzacja środki trwałe - leasing		1 361,97
- reprezentacja itp. wydatki	5 568,87	9 553,91
- różnice kursowe-bilansowe	3 320,95	3 553,60
- odpis aktualizujący zapasy	12 162,19	
- odpis aktualizujący należności		3 132,54
- odsetki leasingowe	4 980,59	
- przecena towarów	4 484,64	
- przeterminowane faktury powyżej 30 dni	51 270,00	
- pozostałe	6 849,72	3 239,60
d. koszty, które zgodnie z przepisami podatkowymi zwiększają koszty uzyskania przychodów (zmniejszenie dochodu do opodatkowania)	31 815,43	23 383,88
- rozwiązanie rezerwy za 2012 r. - badanie bilansu	10 000,00	10 000,00
- rozwiązanie rezerwy za 2012 r. - usługi księgowe	5 000,00	5 000,00
- wypłacone wynagrodzenia za 2012 r.	5 245,18	590,00
- koszty leasingu	11 570,25	7 793,88
3. Strata z lat ubiegłych	19 979,00	0,00
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	48 240,69	-36 871,37
5. Podatek dochodowy	9 166,00	0,00
6. Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	- 535,00	
7. Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	- 1 365,00	
8. Razem obciążenia wyniku brutto	7 266,00	4 518,00

53. Odroczonego podatek dochodowy

Wyszczególnienie	2013	2012
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	1 900,00	4 518,00
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatek dochodowy		
Podatek dochodowy odroczonego, razem	1 900,00	4 518,00

54. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Do wyceny należności oraz środków pieniężnych zastosowano kurs wg tabeli nr 251/A/ NBP/2013. Kurs wg ww. tabeli dla waluty EUR wynosił 4,1472 natomiast dla USD 3,0120.

55. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie dotyczy.

56. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły.

57. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Rok 2013

Badanie sprawozdania finansowego za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wyniosło 9 000,00 zł + podatek VAT.

Rok 2012

Badanie sprawozdania finansowego za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku wyniosło 10 000,00 zł + podatek VAT

58. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy.

59. Porównywalność danych

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 12 miesięcy 2013 roku, a dane porównawcze za 12 miesięcy 2012 roku w przypadku rachunku zysków i strat, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym. W przypadku bilansu, dane prezentowane są na dzień 31 grudnia 2013 roku oraz 31 grudnia 2012 roku

60. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

61. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

62. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy.

63. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy.

64. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Nie dotyczy.

65. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Nie dotyczy.

66. Instrumenty finansowe

Nie dotyczy

67. Transakcje zabezpieczające

Nie dotyczy.

68. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Nie wystąpiły

69. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie dotyczy.

Łódź, dnia 23.04.2014 r.
miejscowość i data

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Hola
Wiesława Wąldowska-Trzcińska
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Beata
Beata Cwalińska
Prezes Zarządu