

TABLEO S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2014 r.**

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2014 r.

Dla Akcjonariuszy Tableo S.A.

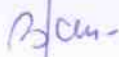
Zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec okresu sprawozdawczego oraz wyniku finansowego za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

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

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- bilans na dzień 31 grudnia 2014 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **1 890 341,75 zł**,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. (wariant kalkulacyjny) wykazujący stratę netto w kwocie **1 551 189,22 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **1 551 189,22 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **84 152,71 zł**.

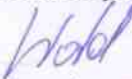
Iława, dnia 29 kwietnia 2015 r.

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 2014 roku.

3. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości, pomimo opisanych punkcie 68. niniejszego sprawozdania istotnych zdarzeń, które nastąpiły w Spółce po dniu bilansowym (sprzedaż Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, o której Spółka informowała również w raporcie bieżącym EBI nr 9/2015 z dnia 02.04.2015 roku). Zgodnie z aktualną 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 2014 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 poniżej 1 501,00 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 zamortyzowanego 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. Dodatkowo 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. Dodatkowo 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 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	31.12.2014	31.12.2013
Aktywa trwałe		52 568,75	1 649 171,11
Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	1 564 867,54
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Wartość firmy		0,00	1 564 867,54
Inne wartości niematerialne i prawne			
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Rzeczowe aktywa trwałe	2	46 059,75	75 041,57
Środki trwałe		46 059,75	75 041,57
a) grunty			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny		9 862,65	14 463,00
d) środki transportu		33 892,60	56 813,07
e) inne środki trwałe		2 304,50	3 765,50
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		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
Inne inwestycje długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		6 509,00	9 262,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20	6 509,00	9 262,00
Inne rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa obrotowe		1 837 773,00	2 162 151,29
Zapasy	11	1 214 241,51	997 971,69
Materiały		9 958,04	7 017,90
Półprodukty i produkty w toku			
Produkty gotowe			
Towary		1 204 283,47	990 953,79
Zaliczki na dostawy			
Należności krótkoterminowe	18	541 096,84	1 016 746,89
Należności od jednostek powiązanych		10 358,11	209 138,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		10 358,11	209 138,34
- do 12 miesięcy		10 358,11	209 138,34
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
Należności od pozostałych jednostek		530 738,73	807 608,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		497 000,34	750 909,95
- do 12 miesięcy		497 000,34	750 909,95
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułów budżetowych		33 238,39	56 198,60
c) inne		500,00	500,00
d) dochodzone na drodze sądowej			

Inwestycje krótkoterminowe		57 261,90	141 414,61
Krótkoterminowe aktywa finansowe		57 261,90	141 414,61
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	57 261,90	141 414,61
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		57 261,90	141 414,61
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	25 172,75	6 018,10
RAZEM AKTYWA		1 890 341,75	3 811 322,40

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2014	31.12.2013
Kapitał (fundusz) własny	23	922 019,68	2 473 208,90
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			
Kapitał z aktualizacji wyceny			
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
Zysk (strata) z lat ubiegłych		-226 791,10	-125 804,33
Zysk (strata) netto		- 1 551 189,22	-100 986,77
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		968 322,07	1 338 113,50
Rezerwy na zobowiązania	28	14 459,00	18 940,01
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		6 439,00	8 880,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 220,00	3 260,01
- długoterminowa		1 220,00	3 260,01
- krótkoterminowa			
Pozostałe rezerwy		6 800,00	6 800,00
- długoterminowe			
- krótkoterminowa		6 800,00	6 800,00
Zobowiązania długoterminowe		11 231,45	18 297,41
Wobec jednostek powiązanych			
Wobec pozostałych jednostek	30	11 231,45	18 297,41
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	35	11 231,45	18 297,41
d) inne			
Zobowiązania krótkoterminowe	31	942 631,62	1 300 876,08
Wobec jednostek powiązanych		444 066,36	369 438,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		444 066,36	369 438,46
- do 12 miesięcy		444 066,36	369 438,46
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
Wobec pozostałych jednostek		498 565,26	931 437,62
a) kredyty i pożyczki	33	235 990,47	354 012,29

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe		6 320,62	6 320,62
d) z tytułu dostaw i usług	35	220 266,14	530 014,46
- do 12 miesięcy		220 266,14	530 014,46
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń		20 163,29	22 757,78
h) z tytułu wynagrodzeń		13 401,53	15 900,42
i) inne		2 423,21	2 432,05
Fundusze specjalne			
Rozliczenia międzyokresowe	22	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
RAZEM PASYWA		1 890 341,75	3 811 322,40

Itawa, dnia 29.04.2015 r.

miejscowość i data

Wiesława Waldowska-Trzciałkowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Beata Cwalińska

Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	Nota	2014	2013
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		5 727 308,50	7 438 000,34
od jednostek powiązanych		796 732,73	1 073 798,42
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	42	887 395,79	1 052 521,50
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	43	4 839 912,71	6 385 478,84
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		4 903 970,30	6 520 344,95
jednostkom powiązanym		788 337,07	1 036 850,88
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	46	908 533,74	1 062 738,49
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		3 995 436,56	5 457 606,46
Zysk / Strata brutto na sprzedaży (A-B)		823 338,20	917 655,39
Koszty sprzedaży		417 466,65	531 203,89
Koszty ogólnego zarządu		339 020,87	329 148,34
Zysk / Strata na sprzedaży (C-D-E)		66 850,68	57 303,16
Pozostałe przychody operacyjne	47	10 528,94	10 897,91
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		4 376,60	
Dotacje			
Inne przychody operacyjne		6 152,34	10 897,91
Pozostałe koszty operacyjne	48	1 594 209,98	111 176,67
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			12 162,19
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne koszty operacyjne		1 594 209,98	99 014,48
Zysk / Strata na działalności operacyjnej (F+G-H)		- 1 516 830,36	-42 975,60
Przychody finansowe	49	9 274,08	39,40
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
od jednostek powiązanych			
Odsetki, w tym:		1 759,06	39,40
od jednostek powiązanych			
Zysk ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Inne		7 515,02	
Koszty finansowe	50	36 261,94	50 784,57
Odsetki, w tym:		36 261,94	47 984,23
dla jednostek powiązanych			
Strata ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Inne			2 800,34
Zysk / Strata brutto na działalności gospodarczej (I+J-K)		- 1 543 818,22	-93 720,77
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)			
Zyski nadzwyczajne			
Straty nadzwyczajne			
Zysk / Strata brutto (L+/- M)		- 1 543 818,22	-93 720,77
Podatek dochodowy	52	7 059,00	9 166,00
Odroczony pod. doch.- pozost. obowiązkowe obciążenia	53	312,00	-1 900,00
Zysk / Strata netto (N-O-P)		- 1 551 189,22	-100 986,77

Iława, dnia 29.04.2015 r.

miejscowość i data

Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska

[Podpis]
 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Beata Cwalińska

[Podpis]
 Prezes Zarządu

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	- 1 551 189,22	-100 986,77
Korekty razem :	1 621 342,62	275 905,33
Amortyzacja (+)	120 124,91	123 468,69
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych(+/-)		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)(+/-)	34 502,88	47 944,83
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (+/-)	-4 376,60	0,00
Zmiana stanu rezerw (+/-)	-4 481,01	- 8 507,92
Zmiana stanu zapasów (+/-)	-216 269,82	226 352,79
Zmiana stanu należności (+/-)	475 650,05	-407 048,12
Zmiana stanu zob. krótkoterm. z wyjątkiem pożyczek i kredytów (+/-)	-240 222,64	293 819,16
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (+/-)	-16 401,65	-124,10
Inne korekty (+/-) w tym:	1 472 816,50	
- wyksięgowanie wartości firmy	1 472 816,50	
<i>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej I + II)</i>	70 153,40	174 918,56
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	5 284,55	0,00
Zbycie WNIP oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 284,55	
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
Wydatki		14 166,05
Nabycie WNIP oraz rzeczowych aktywów trwałych		14 166,05
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
<i>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</i>	5 284,55	-14 166,05
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		
Wydatki	159 590,66	117 318,37
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	118 021,82	63 052,92
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	7 065,96	6 320,62
Odsetki	34 502,88	47 944,83
Inne wydatki finansowe		
<i>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</i>	-159 590,66	-117 318,37
Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-84 152,71	43 434,14
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-84 152,71	43 434,14
Środki pieniężne na początek okresu	141 414,61	97 980,47
Środki pieniężne na koniec okresu	57 261,90	141 414,61

Iława, dnia 29.04.2015 r.

miejscowość i data

Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Beata Cwalińska

Prezes Zarządu

WYSZCZEGÓLNIENIE	2014	2013
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 473 208,90	2 574 195,67
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 473 208,90	2 574 195,67
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	0,00	54 661,77
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-54 661,77
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia (z tytułu)		54 661,77
- pokrycia straty		54 661,77
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
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		
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-226 791,10	-180 466,10
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
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	226 791,10	180 466,10
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-226 791,10	180 466,10
a) zwiększenie		
b) zmniejszenia (z tytułu)		54 661,77
- pokrycia straty		54 661,77
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	226 791,10	125 804,33
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	226 791,10	-125 804,33
Wynik netto	-1 551 189,22	-100 986,77
a) strata netto	1 551 189,22	100 986,77
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	922 019,68	2 473 208,90
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	922 019,68	2 473 208,90

Ława, dnia 29.04.2015 r.

miejscowość i data

Wiesława Wajdowska-Trzciałkowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Beata Gwalińska

Prezes Zarządu

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

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Wartość brutto wartości niematerialnych na BO	1 841 020,65	1 841 020,65
Zwiększenia		
Wartość brutto wartości niematerialnych na BZ	1 841 020,65	1 841 020,65
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na BO	276 153,11	184 102,07
Amortyzacja za okres 12 miesięcy	92 051,04	92 051,04
Amortyzacja jednorazowa	1 472 816,50	
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na BZ	1 841 020,65	276 153,11
Wartość netto na dzień bilansowy	0	1 564 867,54

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

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
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	0,00	0,00	32 946,69	115 206,95	10 720,00	158 873,64
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na dzień 1 stycznia 2013			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	0,00	0,00	18 483,69	58 393,88	6 954,50	83 832,07
Wartość brutto środków trwałych na dzień 1 stycznia 2014 roku	0,00	0,00	32 946,69	115 206,95	10 720,00	158 873,64
Zwiększenia (z tytułu)						
- z zakupu						
Zmniejszenia (z tytułu)			6 305,00	26 106,69		32 411,69
- sprzedaży				26 106,69		26 106,69
- likwidacji			6 305,00			6 305,00
Wartość brutto środków trwałych na dzień 31 grudnia 2014	0,00	0,00	26 641,69	89 100,26	10 720,00	126 461,95
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na dzień 1 stycznia 2014	0,00	0,00	18 483,69	58 393,88	6 954,50	83 832,07
Umorzenie za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2014 roku			- 1 704,65	- 3 186,22	1 461,00	- 3 429,87
- amortyzacja za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2014			4 345,10	22 267,77	1 461,00	28 073,87
- wyksięgowanie umorzenia za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2014			6 049,75	25 453,99		31 503,74
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na dzień 31 grudnia 2014			16 779,04	55 207,66	8 415,50	80 402,20
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2013 rok	0,00	0,00	14 463,00	56 813,07	3 765,50	75 041,57
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2014 rok	0,00	0,00	9 862,65	33 892,60	2 304,50	46 059,75

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

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Własne	34 978,25	1 613 849,11
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu,	17 590,50	26 060,00
Razem	52 568,75	1 639 909,11

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

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 2014 Spółka nie poniosła żadnych nakładów inwestycyjnych.

W roku 2015 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	31.12.2014	31.12.2013
Materiały	9 958,04	7 017,90
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		
Towary	1 204 283,47	990 953,79
Zaliczki na dostawy		
Razem	1 214 241,51	997 971,69
Wartość zapasów stanowiących prawne zabezpieczenie	1 214 241,51	750 000,00

12. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Stan na początek okresu	12 162,19	0,00
Zwiększenia , z tytułu:		12 162,19
- utworzenia odpisu aktualizującego		12 162,19
Zmniejszenia	1 748,44	
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	1 748,44	
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu, razem	10 413,75	12 162,19

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	31.12.2014	31.12.2013
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	57 261,90	141 414,61
Razem	57 261,90	141 414,61

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Środki pieniężne w walucie polskiej	27 110,81	16 606,63
- USD	203,42	275,16
- po przeliczeniu na PLN	750,53	862,31
- EUR	6897,87	29 886,30
- po przeliczeniu na PLN	29 400,56	123 945,67
Środki pieniężne, razem	57 261,90	141 414,61

17. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie dotyczy.

18. Struktura należności krótkoterminowych

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Należności z tytułu dostaw i usług	507 358,45	960 048,29
Należności z budżetowe	33 238,39	56 198,60
Pozostałe należności	500	500,00
Należności (netto), razem	541 096,84	1 016 746,89
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00
Należności (brutto), razem	541 096,84	1 016 746,89

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

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Do 3 miesięcy	276 562,52	757 668,28
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
Powyżej 1 roku		
Należności dla których termin spłaty upłynął	230 795,93	202 380,01
Należności (brutto), razem	507 358,45	960 048,29
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00
Należności (netto), razem	507 358,45	960 048,29

18.2 Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Do 3 miesięcy	142 322,29	186 809,69
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	39 941,15	15 570,32
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku	53 254,87	
Powyżej 1 roku	277,62	
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto)	230 795,93	202 380,01
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (netto)	230 795,93	202 380,01

18.3 Struktura walutowa należności

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Należności w walucie polskiej	486 480,15	901 402,02
Należności w walutach obcych	54 616,69	115 344,87
Razem	541 096,84	1 016 746,89

18.4 Specyfikacja pozostałych należności

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Pozostałe należności krótkoterminowe, w tym:	500,00	500,00
- pobrane zaliczki	500,00	500,00
Pozostałe należności brutto	500,00	500,00
Odpisy aktualizujące pozostałe należności		
Pozostałe należności netto	500,00	500,00
Należności w postępowaniu sądowym netto		
Odpisy aktualizujące		
Należności w postępowaniu sądowym brutto		
Pozostałe należności długoterminowe		
Pozostałe należności netto, razem	500,00	500,00

19. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Stan na początek okresu	0,00	132,54
Zwiększenia, z tytułu:		
- utworzenia odpisu aktualizującego		
Zmniejszenia		132,54
- rozwiązanie z tyt. zapłaty		132,54
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu, razem	0,00	0,00

20. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 262,00		2 753,00	6 509,00
- usługi księgowe	1 291,00			1 291,00
- zobowiązania leasingowe	4 677,00		1 343,00	3 334,00
- rezerwa emerytalna	620,00		388,00	232,00
- odpisy na zapasy	2 311,00		332,00	1 979,00
- różnice kursowe	363,00		690,00	- 327,00
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
Razem	9 262,00		2 753,00	6 509,00

21. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
Ubezpieczenie mienia	5 133,00	7 879,00	9 548,00	3 464,00
Oprogramowanie antywirusowe	56,00	378,00	371,25	62,75
Domena internetowa	686,10		686,10	
Abonament	143,00	24 845,00	3 342,00	21 646,00
Razem	6 018,10	33 102,00	13 947,35	25 172,75

22. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Nie dotyczy.

23. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
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% na dzień 30.04.2015 r.

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)
Benten Sp. zo.o. Invest SKA	2 071 000	65,36 %

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	8 880,00			2 441,00	6 439,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 260,01			2 040,01	1 220,00
- długoterminowa - emerytalna	3 260,01			2 040,01	1 220,00
- krótkoterminowa					
Pozostałe rezerwy	6 800,00				6 800,00
- długoterminowe					
- krótkoterminowa	6 800,00				6 800,00
Rezerwy na zobowiązania ogółem	18 940,01			4 481,01	14 459,00

29.Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	8 880,00	10 245,00
Odniesionych na wynik finansowy		
- różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych		10 245,00
Odniesionych na kapitał własny		
Odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy		
Zwiększenia		0,00
Odniesione na wynik finansowy		
- różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych		
Odniesionych na kapitał własny		
Odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy		
Zmniejszenia	2 441,00	1 365,00
Odniesionych na wynik finansowy	2 441,00	1 365,00
- różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych	2 441,00	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:	6 439,00	8 880,00
Odniesionych na wynik finansowy	6439,00	8 880,00

30. Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Zobowiązania długoterminowe, z tyt.:	11 231,45	18 297,41
- inne zobowiązania finansowe - leasing	11 231,45	18 297,41
Zobowiązania długoterminowe, razem	11 231,45	18 297,41

31. Zobowiązania krótkoterminowe

32.1 Specyfikacja zobowiązań z tytułu dostaw i usług

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Długoterminowe		
Krótkoterminowe	664 332,50	899 452,92
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	664 332,50	899 452,92

32.2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Do 3 miesięcy	301 578,25	245 518,45
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
Powyżej 1 roku		
Zobowiązania nieprzeterminowane	362 754,25	653 934,47
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	664 332,50	899 452,92

32.3 Struktura walutowa zobowiązań

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Zobowiązania w walucie polskiej	664 332,50	899 452,92
Zobowiązania w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Razem	664 332,50	899 452,92

32. Pozostałe zobowiązania

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe :	35 988,03	41 090,25
- z tyt. podatków, cel, Zus i innych świadczeń	20 163,29	22 757,78
- z tyt. wynagrodzeń	13 401,53	15 900,42
- inne	2 423,21	2 432,05
Zobowiązania podatkowe oraz pozostałe	35 988,03	41 090,25

33. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

31.12.2014 rok

Bank	Siedziba	Kredyt wg umowy PLN	Kwota pozostała do spłaty PLN	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Przeznaczenie kredytu
Bank BGŻ	Ława	500 000,00	235 990,47	23.05.2015	Zastaw rejestrowy na zapasach o wartości 750.000,00 PLN Przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia zastawu	na prowadzenie działalności bieżącej

31.12.2013 rok

Bank	Siedziba	Kredyt wg umowy PLN	Kwota pozostała do spłaty PLN	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Przeznaczenie kredytu
Bank BGŻ	Ława	500 000,00	354 012,29	24.05.2014	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 31.12.2014 r. zobowiązania z tyt. leasingu finansowego związanego z nabyciem rzeczowych aktywów trwałych wynoszą 17 552,07 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	2014	2013
Pracownicy umysłowi	5	5
Pracownicy fizyczni	3	3
Razem	8	8

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

Wyszczególnienie	2014	2013
Wynagrodzenie wypłacone - Zarząd	47 700,00	41 027,76
Wynagrodzenie należne - Zarząd	47 700,00	45 002,76
Wynagrodzenie wypłacone – RN	15 000,00	15 000,00
Wynagrodzenie należne - RN	15 000,00	15 000,00
Razem wypłacone	62 700,00	56 027,76
Razem należne	62 700,00	60 002,76

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	2014	2013
Sprzedaż wyrobów	206 968,65	229 250,61
Sprzedaż usług	680 427,14	823 270,89
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, razem	887 395,79	1 052 521,50

43. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów

Wyszczególnienie	2014	2013
Sprzedaż materiałów	4 755,38	3 800,00
Sprzedaż towarów	4 835 157,33	6 381 678,84
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	4 839 912,71	6 385 478,84

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

Wyszczególnienie	2014	2013
Sprzedaż na terytorium kraju	5 438 940,87	6 772 273,71
Sprzedaż poza terytorium kraju	288 367,63	665 726,63
Przychody ze sprzedaży, razem	5 727 308,50	7 438 000,34

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	2014	2013
Amortyzacja	28 073,87	31 417,65
Zużycie materiałów i energii	241 331,58	293 528,86
Usługi obce	360 660,40	377 946,35
Podatki i opłaty	831,00	469,00
Wynagrodzenia	288 924,76	324 740,40
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	55 697,40	59 199,14
Pozostałe koszty rodzajowe	707 268,63	845 328,02
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 995 436,56	5 457 606,46
Zmiana stanu produktów	-17 766,38	-9 538,70
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
Koszty według rodzaju, razem	5 660 457,82	7 380 697,18

47.Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie	2014	2013
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 376,60	0,00
Dotacje		
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	6 152,34	10 897,91
- korekta odpisu aktualizującego	1 748,44	
- korekta rezerwy na odprawy	2 040,01	
- różnice inwentaryzacyjne		543,57
- inne	2 363,89	10 354,34
Pozostałe przychody operacyjne, razem	10 528,94	10 897,91

48.Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie	2014	2013
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	12 162,19
- utworzenie odpisu aktualizującego zapasy		12 162,19
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 594 209,98	99 014,48
- wyksięgowanie wartości firmy	1 472 816,50	
- amortyzacja od wartości firmy	92 051,04	92 051,04
- likwidacja towarów	14 704,45	
- różnice inwentaryzacyjne		770,22
- przecena towarów	13 665,51	4 484,64
- inne	972,48	1 708,58
Pozostałe koszty operacyjne, razem	1 594 209,98	111 176,67

49.Struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie	2014	2013
Dywidendy i udziały w zyskach		
Przychody z tytułu odsetek (z tytułu)	1 759,06	39,40
- odsetki od wadium	1 759,06	39,40
Aktualizacja wartości inwestycji		
Pozostałe przychody finansowe, w tym:	7 515,02	
- różnice kursowe	7 515,02	
Przychody finansowe, razem	9 274,08	39,40

50.Struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie	2014	2013
Koszty z tytułu odsetek (z tytułu)	36 261,94	47 984,23
- odsetki od kredytu	22 830,94	39 549,67
- odsetki leasingowe	4 065,88	4 980,59
- odsetki budżetowe		8,80
- pozostałe	9 365,12	3 445,17
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Pozostałe koszty finansowe,	0,00	2 800,34
- różnice kursowe		2 800,34
Koszty finansowe, razem	36 261,94	50 784,57

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	2014	2013
1. Zysk (strata) brutto	-1 543 818,22	-93 720,77
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	1 599 404,85	161 940,46
a. przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania (zmniejszenie dochodu do opodatkowania)	7 359,84	0,00
- różnice kursowe niezrealizowane	3 571,39	
- wyksięgowanie odpraw emerytalnych	2 040,01	
- zmniejszenie odpisu na zapasy	1 748,44	
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:	1 672 466,02	193 755,89
- wyksięgowanie wartości firmy		
- rezerwa na odprawy emerytalne		1 057,08
- amortyzacja wartości firmy	92 051,04	92 051,04
- niewypłacone wynagrodzenia z tyt. umów- zleceń	3 030,00	3 030,00
- różnica pomiędzy ewidencją bilansową a podatkową środków trwałych	12 592,18	7 180,81
- rezerwa na usługi księgowe		1 800,00
- reprezentacja itp. wydatki		5 568,87
- różnice kursowe-bilansowe- niezrealizowane		3 320,95
- odpis aktualizujący zapasy		12 162,19
- odsetki leasingowe	4 065,88	4 980,59
- przecena towarów	13 665,51	4 484,64
- przeterminowane faktury powyżej 30 dni	68 838,25	51 270,00
- pozostałe	5 406,64	6 849,72
d. koszty, które zgodnie z przepisami podatkowymi zwiększają koszty uzyskania przychodów (zmniejszenie dochodu do opodatkowania)	65 701,31	31 815,43
- rozwiązanie rezerwy za 2012 r. - badanie bilansu		10 000,00
- rozwiązanie rezerwy za 2012 r. - usługi księgowe		5 000,00
- zapłacone przeterminowane zobowiązania nieuznane za koszt podatkowy w 2013 roku	51 270,43	
- wypłacone wynagrodzenia umowy-zlecenia za 2013 r.	3 030,00	5 245,18
- koszty leasingu	11 400,88	11 570,25
3. Strata z lat ubiegłych	18 435,69	19 979,00
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	37 150,94	48 240,69
5. Podatek dochodowy	7 059,00	9 166,00
6. Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	2 753,00	- 535,00
7. Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	-2 441,00	- 1 365,00
8. Razem obciążenia wyniku brutto	7 371,00	7 266,00

53. Odroczony podatek dochodowy

Wyszczególnienie	2014	2013
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	312	1 900,00
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieuwjętej 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 odroczony podatek dochodowy		
Podatek dochodowy odroczony, razem	312,00	1 900,00

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 252/A/ NBP/2014 z 31.12.2014 r. Kurs wg ww. tabeli dla waluty EUR wynosił 4,2623 natomiast dla USD 3,5072.

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 2014

Badanie sprawozdania finansowego za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku wynosiło 8 000,00 zł + podatek VAT.

Rok 2013

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

58. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy.

59. Porównywalność danych

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 12 miesięcy 2014 roku, a dane porównawcze za 12 miesięcy 2013 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 2014 roku oraz 31 grudnia 2013 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

Dnia 1 kwietnia 2015 roku Zarząd Tableo S.A. działając na podstawie Uchwały nr 4/2015 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 23 marca 2015 roku podpisał ze Spółką CSY S.A. z siedzibą w Łławie umowę sprzedaży przedsiębiorstwa obejmującego składniki materialne i niematerialne, w tym wszelkie prawa funkcjonalne związane z przedsiębiorstwem, przeznaczone do prowadzenia działalności gospodarczej z zakresie dystrybucji części motoryzacyjnych i produkcji tablic rejestracyjnych.

Cena sprzedaży została ustalona przez strony umowy na kwotę 1 850 tys. zł..

Środki uzyskane ze sprzedaży posłużą Spółce Tableo S.A. m.in. do spłaty zadłużenia.

Przeniesienie na CSY S.A. przedmiotu umowy nastąpiło w dniu podpisania umowy tj. 1 kwietnia 2015 roku.

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

Nie wystąpiły.

Łława, dnia 29.04.2015 r.

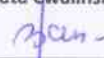
miejscowość i data

Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska



podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Beata Cwalińska



Prezes Zarządu