

# **SUNEX S.A.**

**Sprawozdanie finansowe**

**za rok obrotowy**

**od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r.**

## SUNEX S.A.

### Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

Dla Akcjonariuszy Spółki SUNEX S.A.

#### Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2013 r. Nr 330 z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

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

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

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w następującej kolejności:

	Strona
Wprowadzenie.....	2
Bilans .....	9
Rachunek zysków i strat kalkulacyjny .....	12
Rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednia.....	13
Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	15
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	17

P R E Z E S

*Romuald Kalyciok*

Prezes Zarządu  
Romuald Kalyciok

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Władysław Biela*

Władysław Biela  
Odpowiedzialny za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Racibórz, 22.05.2014 r.

**Wprowadzenie****1. Informacje o spółce**

- a) SUNEX S.A. powstała w 2002 r. Siedziba Spółki znajduje się w Raciborzu przy ulicy Piaskowej 7.
- b) Spółka wpisana była do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000144438 jako Sunex Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 20.12.2002 r. W dniu 18.01.2011 roku Spółka zmieniła osobowość prawną na Spółkę Akcyjną i uzyskała wpis do KRS nr 0000375404.
- c) Przedmiotem działalności jest produkcja kolektorów słonecznych.
- d) Zgodnie z umową czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- e) W okresie obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:
  - Romuald Kalyciok - Prezes Zarządu
- f) W okresie obrotowym członkami Rady Nadzorczej Spółki byli:
  - Elżbieta Kuśmierz
  - Kazimiera Budzyńska
  - Jan Plis
  - Gerard Kalyciok
  - Kornelia Musioł

**2. Sprawozdanie finansowe**

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2013 r. Nr 30 poz. 330 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegają urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

**Wprowadzenie (cd.)****3. Ważniejsze zasady rachunkowości****a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

**Wprowadzenie (cd.)****a) Rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne (cd.)**

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych wg. wartości ekonomicznej:

• prawo wieczystego użytkowania gruntu	1,3%
• budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,5 % - 10 %
• urządzenia techniczne i maszyny	5,8 % - 30 %
• środki transportu	10,0 % - 20 %
• pozostałe środki trwałe	4,2 % - 25 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

• autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne	50 %
• licencje	7,6%- 50 %
• prawa do patentów	6,0%-50 %
• koszty prac rozwojowych	5,0%-5,1 %
• wartość firmy	20 lat

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane.

**b) Inwestycje****Inwestycje długoterminowe w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne**

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny nabycia a na dzień bilansowy wyceniane są w wartości godziwej.

Nie rzadziej, niż na dzień bilansowy, nieruchomości zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej. Różnice będące efektem aktualizacji wyceny do poziomu cen rynkowych lub inaczej określonej wartości godziwej odnoszone są w ciężar rachunku zysków i strat, odpowiednio w pozostałe przychody i koszty operacyjne.

**Inne inwestycje długoterminowe**

Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- „pożyczki udzielone i należności własne” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się według skorygowanej ceny nabycia; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

**Wprowadzenie (cd.)**

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych odnosi się do przychodów i kosztów finansowych.

**Inwestycje krótkoterminowe**

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „aktywa finansowe przeznaczone do obrotu” – wycenia się w wartości godziwej,
- b) „pożyczki udzielone i należności własne” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- c) „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- d) „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej, a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się według skorygowanej ceny nabycia; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych odnosi się do przychodów i kosztów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe, inne niż aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych innych niż aktywa finansowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Skutki obniżenia wartości w/w inwestycji zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio odpisanych w koszty finansowe.

**c) Należności**

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpis aktualizujący należności ustala się indywidualnie dla poszczególnych należności lub kontrahentów na podstawie przeprowadzonej analizy sytuacji poszczególnych kontrahentów, która powinna uwzględniać przyczyny zwłoki, ewentualne problemy finansowe dłużnika, dotychczasową i obecną współpracę, posiadane zabezpieczenie.

Za wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności, przyjmuje się negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości lub części należności.

**Wprowadzenie (cd.)****d) Zapasy**

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia lub kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Materiały i towary wyceniane są według cen zakupu. Do rozchodu stosuje się zasadę przeciętnych cen.

Produkcja w toku wyceniana jest według ceny ewidencyjnej skorygowanej o odchylenia od cen ewidencyjnych.

**e) Aktywa pieniężne**

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

**f) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

**g) Kapitał własny**

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

**h) Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań;
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

**Wprowadzenie (cd.)****i) Zobowiązania**

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

**j) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

**k) Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy.

**l) Podatek dochodowy odroczony**

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, tworzona jest rezerwa i ustalane 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 uwzględnieniu 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.



**Wprowadzenie (cd.)**

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

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny. Spółka stosuje zasadę braku kompensat aktywów i rezerw.

**m) Uznawanie przychodu**

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług.

## BILANS

	Dodatkowe informacje	31.12.2013	31.12.2012
		zł	zł dane porównywalne
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwale</b>		<b>29 180 331,89</b>	<b>25 977 669,02</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2</b>	<b>6 186 560,93</b>	<b>4 977 090,64</b>
Koszty zakończonych prac rozwojowych		1 702 889,82	222 530,10
Wartość firmy		3 725 844,58	3 952 799,58
Inne wartości niematerialne i prawne		757 826,53	801 760,96
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>3,4,5</b>	<b>19 389 973,88</b>	<b>17 638 699,57</b>
Środki trwałe		<b>18 433 214,94</b>	<b>14 471 540,64</b>
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 433 462,20	2 465 590,47
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		12 779 612,50	8 797 152,52
Urządzenia techniczne i maszyny		2 289 444,76	2 430 883,98
Środki transportu		764 145,94	620 713,53
Inne środki trwałe		166 549,54	157 200,14
Środki trwałe w budowie		956 758,94	3 167 158,93
Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
<b>Należności długoterminowe</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
Od jednostek powiązanych		-	-
Od pozostałych jednostek		-	-
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>6</b>	<b>3 075 555,93</b>	<b>2 955 373,18</b>
Nieruchomości		606 165,30	606 165,30
Wartości niematerialne i prawne		-	-
Długoterminowe aktywa finansowe		2 469 390,63	2 349 207,88
W jednostkach powiązanych		2 469 390,63	2 349 207,88
- udziały lub akcje		915 416,00	915 416,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		1 553 974,63	1 433 791,88
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
W pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
Inne inwestycje długoterminowe		-	-
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>528 241,15</b>	<b>406 505,63</b>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<b>9,24</b>	294 058,00	169 314,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		234 183,15	237 191,63

## BILANS (CD.)

AKTYWA (cd.)	Dodatkowe informacje	31.12.2013	31.12.2012
		zł	zł dane porównywalne
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>13 180 468,90</b>	<b>10 988 136,25</b>
<b>Zapasy</b>		<b>7 825 130,56</b>	<b>6 754 832,42</b>
Materiały		3 742 128,71	2 904 801,90
Półprodukty i produkty w toku		780 928,66	787 502,36
Produkty gotowe		2 630 599,71	2 550 754,82
Towary		432 730,40	511 773,34
Zaliczki na dostawy		238 743,08	-
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>33</b>	<b>3 834 320,73</b>	<b>2 329 763,48</b>
Należności od jednostek powiązanych		1 421 931,54	454 166,95
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 421 931,54	454 166,95
- do 12 miesięcy		1 421 931,54	454 166,95
- powyżej 12 miesięcy		-	-
Inne		-	-
Należności od pozostałych jednostek		2 412 389,19	1 875 596,53
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 072 668,28	1 523 915,71
- do 12 miesięcy		1 072 668,28	1 523 915,71
- powyżej 12 miesięcy		-	-
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		228 434,63	185 064,09
Inne		369 952,82	101 536,33
Dochodzone na drodze sądowej		741 333,46	65 080,40
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>1 248 905,86</b>	<b>191 267,64</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 248 905,86	191 267,64
W jednostkach powiązanych	<b>6</b>	139 630,66	102 380,26
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		139 630,66	102 380,26
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
W pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>25</b>	1 109 275,20	88 887,38
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 109 275,20	88 887,38
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>9</b>	<b>272 111,75</b>	<b>1 712 272,71</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>42 360 800,79</b>	<b>36 965 805,27</b>

## BILANS (cd.)

	Dodatkowe informacje	31.12.2013	31.12.2012
		zł	zł dane porównywalne
<b>PASYWA</b>			
Kapitał własny		20 859 220,79	19 988 445,00
Kapitał zakładowy	10	16 233 228,00	16 233 228,00
Należne wpłaty na kapitał zakładowy <wielkość ujemna>			
Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>			
Kapitał zapasowy	11	3 220 804,39	2 552 540,11
Kapitał z aktualizacji wyceny		-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe		-	-
Zysk/(strata) z lat ubiegłych		534 412,61	534 412,61
Zysk/(strata) netto	12	870 775,79	668 264,28
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <wielkość ujemna>			
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		21 501 580,00	16 977 360,27
Rezerwy na zobowiązania	13,24	448 491,68	404 468,25
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		238 751,00	166 158,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
Pozostałe rezerwy		209 740,68	238 310,25
- długoterminowe			
- krótkoterminowe		209 740,68	238 310,25
Zobowiązania długoterminowe	14,15,16,19	3 471 560,80	3 824 609,20
Wobec jednostek powiązanych		-	-
Wobec pozostałych jednostek		3 471 560,80	3 824 609,20
Kredyty i pożyczki		3 471 560,80	3 759 561,27
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
Inne zobowiązania finansowe		-	65 047,93
Inne			
Zobowiązania krótkoterminowe	15,16,17,19,33	13 511 812,79	10 570 924,91
Wobec jednostek powiązanych		38 113,75	7 724,14
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		38 113,75	7 724,14
- do 12 miesięcy		38 113,75	7 724,14
- powyżej 12 miesięcy			
Inne			
Wobec pozostałych jednostek		13 458 818,80	10 539 415,58
Kredyty i pożyczki		7 360 573,53	6 359 610,62
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
Inne zobowiązania finansowe		62 349,39	115 223,50
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		5 194 706,63	3 300 059,12
- do 12 miesięcy		5 194 706,63	3 300 059,12
- powyżej 12 miesięcy			
Zaliczki otrzymane na dostawy		-	36 287,41
Zobowiązania wekslowe			
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		490 854,31	417 385,27
Z tytułu wynagrodzeń		331 609,07	292 447,47
Inne		18 725,87	18 402,19
Fundusze specjalne		14 880,24	23 785,19
Rozliczenia międzyokresowe	20	4 069 714,73	2 177 357,91
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe		4 069 714,73	2 177 357,91
- długoterminowe		3 822 908,30	1 988 695,77
- krótkoterminowe		246 806,43	188 662,14
<b>Pasywa razem</b>		<b>42 360 800,79</b>	<b>36 965 805,27</b>

PREZES

Rumcałkiewicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Dodatkowe informacje	2013	2012
		zł	zł dane porównywalne
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>21</b>	<b>30 646 192,97</b>	<b>32 214 973,16</b>
- od jednostek powiązanych		3 413 346,95	2 401 565,03
Przychody netto ze sprzedaży produktów		26 302 291,50	25 492 293,14
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		4 343 901,47	6 722 680,02
<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>22</b>	<b>(25 563 683,50)</b>	<b>(26 532 798,89)</b>
- jednostkom powiązanym		(2 706 471,49)	(1 877 380,73)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		(22 098 469,76)	(21 355 791,31)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		(3 465 213,74)	(5 177 007,58)
<b>Zysk/(Strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>5 082 509,47</b>	<b>5 682 174,27</b>
<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>22</b>	<b>(2 440 473,46)</b>	<b>(2 476 452,70)</b>
<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>22</b>	<b>(1 571 512,41)</b>	<b>(1 760 657,03)</b>
<b>Zysk/(Strata) ze sprzedaży</b>		<b>1 070 523,60</b>	<b>1 445 064,54</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 848 715,38</b>	<b>585 207,48</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	6 800,07
Dotacje		236 525,25	149 966,81
Inne przychody operacyjne		1 612 190,13	428 440,60
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>(1 273 288,73)</b>	<b>(740 452,58)</b>
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		(120 594,94)	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		(294 207,27)	(157 207,02)
Inne koszty operacyjne		(858 486,52)	(583 245,56)
<b>Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>1 645 950,25</b>	<b>1 289 819,44</b>
<b>Przychody finansowe</b>		<b>65 469,20</b>	<b>318 260,62</b>
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
Odsetki, w tym:		65 469,20	17 568,94
- od jednostek powiązanych		55 882,51	
Zysk ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Różnice kursowe		-	300 691,68
Inne			
<b>Koszty finansowe</b>		<b>(618 644,66)</b>	<b>(707 732,78)</b>
Odsetki, w tym:		(577 424,36)	(707 732,78)
- dla jednostek powiązanych			
Strata ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Różnice kursowe		(41 220,30)	-
Inne			
<b>Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej</b>		<b>1 092 774,79</b>	<b>900 347,28</b>
<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
Zyski nadzwyczajne		-	-
Straty nadzwyczajne		-	-
<b>Zysk/(Strata) brutto</b>		<b>1 092 774,79</b>	<b>900 347,28</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>23,24</b>	<b>(221 999,00)</b>	<b>(232 083,00)</b>
<b>Zysk/(Strata) netto</b>		<b>870 775,79</b>	<b>668 264,28</b>

PREZES

Romuald Kaczyński

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

## RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH - metoda pośrednia

Dodatkowe informacje	2013	2012
	zł	zł dane porównywalne
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk/(strata) netto	<u>870 775,79</u>	<u>668 264,28</u>
Korekty razem	<u>2 506 232,91</u>	<u>272 306,72</u>
Amortyzacja	1 218 045,23	1 150 939,22
(Zyski)/Straty z tytułu różnic kursowych	2 583,72	28 437,96
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	494 759,52	647 171,13
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	120 594,94	(6 800,07)
Zmiana stanu rezerw	44 023,43	124 318,23
Zmiana stanu zapasów	(1 070 298,14)	(295 319,51)
Zmiana stanu należności	(1 504 557,25)	(299 551,33)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 992 799,61	(578 933,46)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 208 282,37	(497 955,45)
Inne korekty	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, razem</b>	<u><b>3 377 008,70</b></u>	<u><b>940 571,00</b></u>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>Wpływy</b>	<u><b>5 499,00</b></u>	<u><b>48 845,53</b></u>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 499,00	48 845,53
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
<b>Wydatki</b>	<u><b>(3 737 881,99)</b></u>	<u><b>(2 241 003,52)</b></u>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(2 961 571,10)	(2 241 003,52)
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
Na aktywa finansowe, w tym:	(776 310,89)	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udzielone pożyczki	(776 310,89)	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, razem</b>	<u><b>(3 732 382,99)</b></u>	<u><b>(2 192 157,99)</b></u>

## RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (cd.)

	Dodatkowe informacje	2013 zł	2012 zł dane porównywalne
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>Wpływy</b>		<b>7 968 407,65</b>	<b>7 726 033,51</b>
Wpływy netto z {wydania udziałów/emisji akcji} i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
Kredyty i pożyczki		5 958 180,30	6 974 744,43
Emisja dłużnych papierów wartościowych			
Inne wpływy finansowe		2 010 227,35	751 289,08
<b>Wydatki</b>		<b>(6 592 526,46)</b>	<b>(6 583 847,62)</b>
Nabycie {udziałów/akcji} własnych			
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
Spląty kredytów i pożyczek		(5 889 173,01)	(5 629 872,15)
Wykup dłużnych papierów wartościowych			
Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(200 866,47)	(306 804,34)
Odsetki		(494 759,52)	(647 171,13)
Inne wydatki finansowe		(7 727,46)	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej, razem</b>		<b>1 375 881,19</b>	<b>1 142 185,89</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>		<b>1 020 506,90</b>	<b>(109 401,10)</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>25</b>	<b>88 887,38</b>	<b>198 347,79</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		<b>1 020 387,82</b>	<b>(109 460,41)</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		(119,08)	(59,31)
- przepływy pieniężne netto		1 020 506,90	(109 401,10)
<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym</b>	<b>25</b>	<b>1 109 275,20</b>	<b>88 887,38</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

PREZES

Rozmowa Kaczyński

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Władysław Biela

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2013 zł	2012 zł dane porównywalne
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>19 988 445,00</b>	<b>19 320 180,72</b>
- korekty błędów		
- zmiana zasad rachunkowości		
<b>Kapitał własny na początek okresu, po korektach</b>	<b>19 988 445,00</b>	<b>19 320 180,72</b>
<b>Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>16 233 228,00</b>	<b>16 233 228,00</b>
Zmiany kapitału zakładowego	-	-
zwiększenie	-	-
- wydania udziałów/emisji akcji		
- inne		
zmniejszenie	-	-
<b>Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>16 233 228,00</b>	<b>16 233 228,00</b>
<b>Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu</b>		
<b>Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	-	-
<b>{Udziały/akcje} własne na początek okresu</b>		
<b>{Udziały/akcje} własne na koniec okresu</b>	-	-
<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 552 540,11</b>	<b>2 696 917,56</b>
Zmiany kapitału zapasowego	668 264,28	(144 377,45)
zwiększenie	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
zmniejszenie z tyt.kosztów wejścia na New Connect	-	-
korekta podatku odroczonego	-	-
- pokrycia straty	668 264,28	(144 377,45)
<b>Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>3 220 804,39</b>	<b>2 552 540,11</b>
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	-	-
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	-	-
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	-	-
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	-	-
<b>Zysk/(strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>534 412,61</b>	<b>534 412,61</b>
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	534 412,61	534 412,61
- korekty błędów		
- zmiana zasad rachunkowości		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	534 412,61	534 412,61
zwiększenie	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		
zmniejszenie	-	-
- korekta błędów lat poprzednich		
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>534 412,61</b>	<b>534 412,61</b>
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	668 264,28	(144 377,45)
- korekty błędów		
- zmiana zasad rachunkowości		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	668 264,28	(144 377,45)
zwiększenie	-	-
zmniejszenie	668 264,28	(144 377,45)



## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 r.

- pokrycie z kapitału zapasowego	668 264,28	(144 377,45)
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Zysk/(strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	534 412,61	534 412,61
Wynik netto	870 775,79	668 264,28
- zysk netto		
- strata netto	870 775,79	668 264,28
- odpisy z zysku		
Kapitał własny na koniec okresu	20 859 220,79	19 988 445,00
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 859 220,79	19 988 445,00

PREZES

*Roman J. Kobycki*GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Władysław Biela*

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA****1. Kursy wymiany walut obcych**

	2013 zł	2012 zł
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu		
Kurs wymiany Euro na polski złoty	4,1472	4,0882
Kurs wymiany JEN na polski złoty	0,028689	0,036005
Kurs wymiany BGN na polski złoty	2,1205	2,0903

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## 2. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Koszty zakończonych prac rozwojowych		Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje		Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych		Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		Razem
	zł	zł		zł	zł	zł	zł	zł	zł	
Wartość brutto na 01.01.2012	432 703,48	4 539 100,00	124 371,09	4 016,51						5 100 191,08
Zwiększenia:	3 650,00	-	68 729,00	735 071,00						807 450,00
- nabycie	-	-	-	-						-
- przeniesienie	3 650,00	-	68 729,00	735 071,00						807 450,00
Zmniejszenia	-	-	-	-						-
- sprzedaż	-	-	-	-						-
- likwidacja	-	-	-	-						-
- przeniesienie	-	-	-	-						-
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-	-	-	-						-
Wartość brutto na 31.12.2012	436 353,48	4 539 100,00	193 100,09	739 087,51						5 907 641,08
Umorzenie na 01.01.2012	197 928,37	359 345,42	111 327,28	1 501,09						670 102,16
Zwiększenia	15 895,01	226 955,00	12 836,77	4 761,50						260 448,28
- amortyzacja	15 895,01	226 955,00	12 836,77	4 761,50						260 448,28
- przeniesienie	-	-	-	-						-
Zmniejszenia:	-	-	-	-						-
- sprzedaż	-	-	-	-						-
- likwidacja	-	-	-	-						-
- przeniesienie	-	-	-	-						-
Umorzenie na 31.12.2012	213 823,38	586 300,42	124 164,05	6 262,59						930 550,44
<b>Wartość netto</b>										
Stan na 01.01.2012	234 775,11	4 179 754,58	13 043,81	2 515,42						4 430 088,92
Stan na 31.12.2012	222 530,10	3 952 799,58	68 936,04	732 824,92						4 977 090,64

Decyzją Zarządu z roku 2011 stawka amortyzacji dla prac rozwojowych jest ustalona w innej w wysokości niż przewidziane przepisami art. 33 UoR i wynosi 5%.

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 r.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego c.d.

	Koszty zakończonych prac rozwojowych		Wartość firmy		Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje		Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych		Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	
Wartość brutto na 01.01.2013	436 353,48	4 539 100,00	193 100,09	739 087,51	-	-	-	5 907 641,08			
Zwiększenia:	1 555 897,20	-	20 805,00	1 770,00	-	-	-	1 578 472,20			
- nabycie	-	-	-	-	-	-	-	-			
- przeniesienie	1 555 897,20	-	20 805,00	1 770,00	-	-	-	1 578 472,20			
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-	-			
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-			
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-			
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-	-	-			
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-	-	-	-	-	-	-	-			
Wartość brutto na 31.12.2013	1 992 250,68	4 539 100,00	213 905,09	740 857,51	-	-	-	7 486 113,28			
Umorzenie na 01.01.2013	213 823,38	586 300,42	124 164,05	6 262,59	-	-	-	930 550,44			
Zwiększenia	75 537,48	226 955,00	15 430,57	51 078,86	-	-	-	369 001,91			
- amortyzacja	75 537,48	226 955,00	15 430,57	51 078,86	-	-	-	369 001,91			
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-	-	-			
Zmniejszenia:	-	-	-	-	-	-	-	-			
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-			
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-			
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-	-	-			
Umorzenie na 31.12.2013	289 360,86	813 255,42	139 594,62	57 341,45	-	-	-	1 299 552,35			
<b>Wartość netto</b>	<b>222 530,10</b>	<b>3 952 799,58</b>	<b>68 936,04</b>	<b>732 824,92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 977 090,64</b>			
Stan na 01.01.2013	1 702 889,82	3 725 844,58	74 310,47	683 516,06	-	-	-	6 186 560,93			
Stan na 31.12.2013											

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 r.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## 3. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Urządzenia techniczne i maszyny		Środki transportu		Inne środki trwałe		Środki trwałe w budowie		Zaliczki na środki trwałe w budowie		Razem		
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	
Wartość brutto na 01.01.2012	2 549 863,00	9 693 161,56	4 615 483,53	736 760,00	296 486,10	2 662 508,49	65 545,76	20 619 808,44									
Zwiększenia:	-	86 444,14	23 868,10	429 749,30	44 881,98	1 897 043,96	-	2 481 987,48									
- nabycie	-	-	-	-	-	-	-	1 831 498,20									
- przeniesienie	-	86 444,14	23 868,10	429 749,30	44 881,98	65 545,76	-	1 831 498,20									
- aktualizacja wyceny	-	-	-	-	-	-	-	65 545,76									
Zmniejszenia:	-	-	-	(117 296,00)	-	(1 392 393,52)	(65 545,76)	(1 575 235,28)									
- sprzedaż	-	-	-	(117 296,00)	-	-	-	(117 296,00)									
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-									
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-	-	-									
- odpis z tytułu trwałej utraty wartości	-	-	-	-	-	-	-	-									
Wartość brutto na 31.12.2012	2 549 863,00	9 779 605,70	4 639 351,63	1 049 213,30	341 368,08	3 167 158,93	-	21 526 560,64									
Umorzenie na 01.01.2012	52 144,26	690 007,95	1 768 345,28	354 498,10	144 943,03	-	-	3 009 938,62									
Zwiększenia:	32 128,27	292 445,23	440 122,37	149 252,21	39 224,91	-	-	953 172,99									
- aktualizacja wyceny	-	-	-	-	-	-	-	-									
- amortyzacja	32 128,27	292 445,23	440 122,37	149 252,21	39 224,91	-	-	953 172,99									
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-	-	-									
Zmniejszenia:	-	-	-	(75 250,54)	-	-	-	(75 250,54)									
- sprzedaż	-	-	-	(75 250,54)	-	-	-	(75 250,54)									
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-									
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-	-	-									
Umorzenie na 31.12.2012	84 272,53	982 453,18	2 208 467,65	428 499,77	184 167,94	-	-	3 887 861,07									
Wartość netto	2 497 718,74	9 003 153,61	2 847 138,25	382 261,90	151 543,07	2 662 508,49	65 545,76	17 609 869,82									
Stan na 31.12.2012	2 465 590,47	8 797 152,52	2 430 883,98	620 713,53	157 200,14	3 167 158,93	-	17 638 699,57									

W roku 2013 skorygowano bilans otwarcia środków trwałych w budowie o kwotę 1.477.453,94zł przeniesioną z rozliczeń międzyokresowych.

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 r.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego c.d.

	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2013	2 549 863,00	9 779 605,70	4 639 351,63	1 049 213,30	341 368,08	4 644 612,87	-	-	23 004 014,58			
Zwiększenia:												
- nabycie	-	4 431 952,81	2 114 544,56	293 502,87	52 687,29	2 926 391,26	-	-	7 919 078,79			
- przeniesienie												
- aktualizacja wyceny		4 431 952,81	2 114 544,56	293 502,87	52 687,29	2 926 391,26	-	-	2 926 391,26			
Zmniejszenia:												
- sprzedaż	-	(200 505,53)	(33 889,79)	(14 500,00)	(6 232,79)	(6 571 159,73)	-	-	(6 826 287,84)			
- likwidacja		(147 638,99)	(33 889,79)	(14 500,00)	(6 232,79)	(6 571 159,73)	-	-	(14 500,00)			
- przeniesienie												
- przeniesienie inne												
- odpis z tyt. trwałej utraty wartości		(52 866,54)							(52 866,54)			
Wartość brutto na 31.12.2013	2 549 863,00	14 011 052,98	4 820 006,40	1 328 216,17	387 822,58	956 758,94	-	-	24 053 720,07			
Umorzenie na 01.01.2013	84 272,53	982 453,18	2 208 467,65	428 499,77	184 167,94				3 887 861,07			
Zwiększenia:												
- aktualizacja wyceny		32 128,27	286 677,47	143 303,80	43 337,89				856 788,72			
- amortyzacja												
- przeniesienie												
Zmniejszenia:												
- sprzedaż	-	(37 690,17)	(29 247,30)	(7 733,34)	(6 232,79)				(80 903,60)			
- likwidacja		(37 690,17)	(29 247,30)	(7 733,34)	(6 232,79)				(7 733,34)			
- przeniesienie									(73 170,26)			
Umorzenie na 31.12.2013	116 400,80	1 231 440,48	2 530 561,64	564 070,23	221 273,04				4 663 746,19			
<b>Wartość netto</b>												
Stan na 01.01.2013	2 465 590,47	8 797 152,52	2 430 883,98	620 713,53	157 200,14	4 644 612,87	-	-	19 116 153,51			
Stan na 31.12.2013	2 433 462,20	12 779 612,50	2 289 444,76	764 145,94	166 549,54	956 758,94	-	-	19 389 973,88			

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

**sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 r.****DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)**

Spółka aktywowała w roku 2013 na środki w budowie koszty odsetek w wysokości 35.307,91 zł, odpowiednio za rok 2012 w wysokości 0,00 zł oraz zrealizowane różnice kursowe w wysokości (2 583,72)zł za rok 2013 i odpowiednio za rok 2012 zrealizowane różnice kursowe w wysokości 508,61 zł.

Nakłady na środki trwałe w budowie w okresie objętym sprawozdaniem wyniosły 2.926.391,26 zł, w tym nakłady na wytworzenie środków trwałych we własnym zakresie 294.584,50zł.

**4. Środki trwałe – według tytułów własności**

	31.12.2013 zł	31.12.2012 zł dane porównywalne
Środki trwałe własne	18 189 393,80	14 088 816,06
Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu	243 821,14	382 724,58
<b>Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej</b>	<b>18 433 214,94</b>	<b>14 471 540,64</b>
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-	-
	<b>18 433 214,94</b>	<b>14 471 540,64</b>

Bilansowa wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym wynosi 2 465 590,47 zł.

W ciągu roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Spółka wynajmowała powierzchnie biurowe związane z jej działalnością statutową oraz wynajmowała środki transportowe. Spółka nie ma pełnej wiedzy na temat aktualnej wartości wynajmowanych środków trwałych.

**5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły 2.926.391,26 zł, w tym na ochronę środowiska 5.404,94 zł.

W roku 2014 planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosą 3.000.000,00 zł.

**6. Inwestycje długoterminowe – zmiany w ciągu roku obrotowego**

	Nierucho- mości zł	Wartości niematerialne i prawne zł	Długotermi- nowe aktywa finansowe zł	Inne inwestycje długotermi- nowe zł	Razem zł
Stan na 01.01.2013	606 165,30		2 349 207,88		2 955 373,18
Zwiększenia	-	-	677 195,64	-	677 195,64
- przeszacowanie	-				-
- nabycie	-		677 195,64		677 195,64
- przeniesienie	-				-
Zmniejszenia	-	-	(557 012,89)	-	(557 012,89)
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości					-
- przeszacowanie					-
- sprzedaż					-
- likwidacja					-
- przeniesienie			(557 012,89)		(557 012,89)
<b>Stan na 31.12.2013</b>	<b>606 165,30</b>	<b>-</b>	<b>2 469 390,63</b>	<b>-</b>	<b>3 075 555,93</b>

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## 7. Zapasy

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem Spółka dokonała odpisów aktualizujących zapasów na kwotę 208.165,00zł. W roku 2012 Spółka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych zapasów.

	Wartość brutto	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2013
	zł	zł	zł	zł	zł
Materiały	3 788 810,44	(46 681,73)	-	-	3 742 128,71
Towary	432 730,40	-	-	-	432 730,40
Półprodukty i produkty w toku	784 145,45	(3 216,79)	-	-	780 928,66
<u>Wyroby gotowe</u>	2 788 866,19	(158 266,48)	-	-	2 630 599,71
	<u>7 794 552,48</u>	<u>(208 165,00)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7 586 387,48</u>

## 8. Odpisy aktualizujące wartość należności

	2013	2012
	zł	zł
Stan na początek roku	183 673,62	62 269,92
Zwiększenia	86 042,27	157 207,02
Zmniejszenia		(35 803,32)
Stan na koniec roku	<u>269 715,89</u>	<u>183 673,62</u>
W tym na:		
- należności długoterminowe	-	-
- należności krótkoterminowe	269 715,89	183 673,62
	<u>269 715,89</u>	<u>183 673,62</u>

Decyzją Zarządu Spółka w roku 2013 nie dokonała odpisu aktualizacyjnego na należności dochodzone na drodze sądowej ze względu na duże prawdopodobieństwo odzyskania kwot dochodzonych z tego tytułu.

## 9. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2013	31.12.2012
	zł	zł
	<u>dane porównywalne</u>	
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne</b>		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	294 058,00	169 314,00
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	234 183,15	237 191,63
Koszty uzyskania certyfikatów	190 382,92	190 040,87
Odsetki od umów leasingowych	-	-
Pozostałe	43 800,23	47 150,76
	<u>528 241,15</u>	<u>406 505,63</u>



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe  
czynne

Opłacone ubezpieczenia	14 701,56	15 599,37
Koszty uzyskania certyfikatów	114 257,69	73 928,64
Opłacone prenumeraty	-	-
Odsetki od umów leasingowych	-	-
Koszty prac rozwojowych	43 085,46	1 477 453,94
Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	100 067,04	145 290,76
	<b>272 111,75</b>	<b>1 712 272,71</b>
	<b>800 352,90</b>	<b>2 118 778,34</b>

## 10. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki na 31.12.2013 r. składał się z 162 332 280 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Na 31.12.2013r. akcjonariuszami Spółki byli:

Seria	Rodzaj akcji	Ilość	Udział w kapitale	Udział w głosach
A	akcje imienne	150 000 000	92,40%	96,05%
B	akcje zwykłe	10 000 000	6,16%	3,20%
C	akcje zwykłe	1 232 278	0,76%	0,40%
D	akcje zwykłe	1 100 002	0,68%	0,35%
	<b>Razem</b>	<b>162 332 280</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Właścicielem 149,98mln sztuk akcji serii A jest Romuald Kalyciok.

Na dzień bilansowy i dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Pan Romuald Kalyciok był właścicielem 10,0 mln sztuk akcji serii B. W obrocie znajdują się prawa do akcji serii B, C, D.

## 11. Kapitał zapasowy

	01.01.2013 zł	Zwiększenia zł	Zmniejszenia zł	31.12.2013 zł
Kapitał zapasowy	2 552 540,11	668 264,28	-	3 220 804,39
Kapitał z aktualizacji wyceny				-
Pozostałe kapitały rezerwowe				-
<b>Razem</b>	<b>2 552 540,11</b>	<b>668 264,28</b>	<b>-</b>	<b>3 220 804,39</b>

## 12. Wynik finansowy netto

Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wyniósł 668.264,28 zł, zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 25 czerwca 2013 r., został przeznaczony na kapitał zapasowy Spółki. Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wyniosła 870.775,79 zł. Zarząd proponuje cały zysk przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## 13. Rezerwy na zobowiązania – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na 01.01.2013 zł	Utworzone zł	Wykorzystane zł	Rozwiązane zł	Stan na 31.12.2013 zł
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	166 158,00	238 751,00	-	(166 158,00)	238 751,00
Inne rezerwy- niewykorzystane urlopy	-	-	-	-	-
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	-	-	-	-	-
Rezerwa na straty z tytułu operacji kredytowych	-	-	-	-	-
Rezerwa na skutki toczącego się postępowania sądowego	-	-	-	-	-
Rezerwa restrukturyzacyjna	-	-	-	-	-
Inne rezerwy- bonus roczny	238 310,25	209 740,68	-	(238 310,25)	209 740,68
	<b>404 468,25</b>	<b>448 491,68</b>	<b>-</b>	<b>(404 468,25)</b>	<b>448 491,68</b>

## 14. Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa według zapadalności

	31.12.2013 zł	31.12.2012 zł dane porównywalne
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
• powyżej 1 roku do 3 lat	1 660 184,78	1 736 707,70
• powyżej 3 do 5 lat	1 523 491,62	964 311,24
• powyżej 5 lat	287 884,40	1 123 590,26
	<b>3 471 560,80</b>	<b>3 824 609,20</b>

## 15. Zobowiązania finansowe krótko i długoterminowe – charakterystyka instrumentów finansowych

	31.12.2013 zł	31.12.2012 zł dane porównywalne
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania z tytułu kredytów	3 471 560,80	3 759 561,27
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	65 047,93
	<b>3 471 560,80</b>	<b>3 824 609,20</b>
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu kredytów	7 360 573,53	6 359 610,62
Zobowiązania z tytułu leasingu	62 349,39	115 223,50
	<b>7 422 922,92</b>	<b>6 474 834,12</b>

## sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 r.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## 16. Charakterystyka kredytów i pożyczek na dzień bilansowy

Instytucja udzielająca	Data umowy	Kwota kredytu	Pozostało do spłaty w walucie kredytu	Pozostało do spłaty w PLN	Termin spłaty	Rodzaj i cel kredytu	Zabezpieczenia
BNP Paribas Bank S.A.	11.2010	2 210 000,00 zł	2 023 629,95 zł	2 023 629,95 zł	11.2020	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym	Weksel, hipoteka kaucyjna , cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, zastaw rejestrowy na zabezpieczenie zapasów
BNP Paribas Bank S.A.	09.2011	2 142 183,71 zł	1 783 940,04 zł	1 783 940,04 zł	08.2021	Pożyczka hipoteczna	Weksel , hipoteka , zastaw rejestrowy na maszynach: zastaw na stanach magazynowych 5mln
BNP Paribas Bank S.A.	11.2010	200 000,00 €	199 748,03 €	828 395,03 zł	11.2020	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym	Weksel , hipoteka kaucyjna , cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, zastaw rejestrowy na zabezpieczenie zapasów nie mniej niż 2000 000 zł,
BNP Paribas Bank S.A.	11.2012	4 198 000,00 zł	198 987,66 zł	198 987,66 zł	10.2019	Kredyt technologiczny	Hipoteka , Cesja praw z polisy;
Getin Noble Bank SA	04.2012	130 000,00 €	30 087,50 €	124 778,88 zł	04.2015	bieżąca działalność	Pełnomocnictwo do rach. Weksel Hipoteka
BNP Paribas Bank S.A.	03.2012	106 957,00 €	74 351,62 €	308 351,04 zł	03.2017	Kredyt inwestycyjny	Zastaw rejestrowy na maszynach
Bank Zachodni WBK S.A.	04.2012	140 000,00 €	180,05 €	746,70 zł	06.2014	Kredyt pod akredytywy	Pełnomocnictwo do dysponowania środkami, hipoteka umowna , weksel in blanco wraz z deklaracją wekslowa, przelew wierzycieli
ING Bank Śląski SA	03.2012	1 400 000,00 zł	1 399 727,24 zł	1 399 727,24 zł	03.2014	Kredyt wieloproductowy	Zastaw rejestrowy na maszynach, hipoteka umowna na prawie wiczystego użytkowania
ING Bank Śląski SA	03.2013	2 095 777,01 zł	1 833 804,00 zł	1 833 804,00 zł	03.2019	Refinansowanie kredytów	Hipoteka do kwoty 3.140.000,- na nieruchomości , cesja praw z polisy ubezp.
ING Bank Śląski SA	03.2013	713 000,00 €	478 399,70 €	1 984 019,24 zł	03.2016	Kredyt obrotowy w formie linii odnawialnej	Hipoteka do kwoty 107.000,00€ na nieruchomości , zabezpieczenie polisy
ING Bank Śląski SA	03.2013	100 000,00 €	83 370,60 €	345 754,55 zł	03.2014	Kredyt w rachunku bieżącym	Hipoteka do kwoty 150.000,00€ na nieruchomości , zabezpieczenie z polisy

Na dzień 31 grudnia 2013 roku Spółka nie wykorzystwała przyznany limit kredytu technologicznego na kwotę 3.212.125,00 zł w banku BNP Paribas Polska SA oraz akredytywy na kwotę 159.740,00 zł w banku BNP Paribas Polska SA.

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## 17. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych

Kategoria zobowiązania	31.12.2013	31.12.2012
	zł	zł dane porównywalne
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe - odsetki zrealizowane		
Kredyty krótkoterminowe	469 452,66	624 826,60
Leasingi	8 849,65	22 344,53

## 18. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Podstawowym ryzykiem prowadzonej działalności jest możliwość utraty płynności finansowej, ponieważ istotną część prowadzonej działalności oparta jest na finansowaniu zewnętrznym. Jakikolwiek ograniczenie w dostępie do tych źródeł finansowania może spowodować zagrożenie prowadzonej działalności.

Spółka korzystając z finansowania zewnętrznego narażona jest na ryzyko zmian stóp procentowych, ponieważ oprocentowanie kredytów jest kalkulowane w oparciu o zmienne stopy procentowe. Spółka nie jest zabezpieczona na wypadek istotnej zmiany stóp procentowych, ponieważ zdaniem Zarządu w roku 2013 koszty takiego zabezpieczenia przekroczyłyby ewentualne korzyści.

Spółka istotną część transakcji prowadzi w walucie obcej. Transakcje te do tej pory nie są zabezpieczone i dlatego wpływ różnic kursowych na wartość końcową transakcji może być istotny. Aby zmniejszyć ryzyko kursowe Spółka realizuje zarówno sprzedaż wyrobów gotowych jak i zakup materiałów do produkcji – w walucie obcej.

Potencjalne zagrożenie nieściągalności należności w ocenie Zarządu jest niewielkie.

## 19. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Rodzaj zabezpieczonego majątku	
Hipoteka	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Nieruchomość	1 490 000,00 zł
Hipoteka	ING Bank Śląski	Nieruchomość	215 800,00 zł
Hipoteka	ING Bank Śląski	Nieruchomość	7 621 000,00 zł
Hipoteka	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Nieruchomość	4 500 000,00 zł
Hipoteka	Getin Noble Bank S.A.	Nieruchomość	610 000,00 zł
Zastaw rejestrowy	BNP Paribas Bank Polska S.A.	Maszyny	1 700 000,00 zł
Zastaw rejestrowy	ING Bank Śląski	Maszyny	182 000,00 zł

Podane wartości pochodzą z operatów szacunkowych rzeczoznawców majątkowych.

Spółka posiada zastaw rejestrowy na zapasach do kwoty 5 000 000,00 zł oraz przelew wierzytelności na kwotę 152 000,00 zł.

Wartość zastawów rejestrowych na środkach trwałych jest zaprezentowane w tabeli powyżej.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## 20. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	31.12.2013 zł	31.12.2012 zł dane porównywalne
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	3 729 025,72	1 919 756,50
Środki pieniężne otrzymane na nabycie certyfikatów	67 391,58	36 140,83
Umorzona pożyczka dotycząca nabycia środków trwałych	26 491,00	32 798,44
	<u>3 822 908,30</u>	<u>1 988 695,77</u>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	219 120,60	164 686,26
Środki pieniężne otrzymane na nabycie certyfikatów	21 378,27	17 668,32
Umorzona pożyczka dotycząca nabycia środków trwałych	6 307,56	6 307,56
	<u>246 806,43</u>	<u>188 662,14</u>
	<u><u>4 069 714,73</u></u>	<u><u>2 177 357,91</u></u>

## 21. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Razem
	zł	zł	zł
- sprzedaż produktów	8 199 543,29	18 102 748,21	26 302 291,50
- sprzedaż towarów	2 602 591,47	1 741 310,00	4 343 901,47
- sprzedaż usług	-	-	-
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem</b>	<u><u>10 802 134,76</u></u>	<u><u>19 844 058,21</u></u>	<u><u>30 646 192,97</u></u>

Rabaty udzielone przez Spółkę w roku 2013 z tytułu zrealizowanej sprzedaży dla odbiorców wyrobów gotowych korygują wartość przychodów ze sprzedaży.

W roku 2013 była to kwota 488.652,93zł, a w roku poprzednim 405.719,86zł.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## 22. Koszty według rodzaju

	2013 zł	2012 zł dane porównywalne
Amortyzacja, w tym	991 090,23	923 984,22
- wartości niematerialnych i prawnych	132 285,96	23 419,38
- środków trwałych	858 804,27	900 564,84
Zużycie materiałów i energii	16 220 970,20	15 615 871,90
Usługi obce	2 009 010,29	2 585 559,78
Podatki i opłaty	297 311,19	262 300,07
Wynagrodzenia	5 146 700,91	4 811 043,81
Ubezpieczenia i inne świadczenia	1 130 836,36	1 074 069,50
Pozostałe koszty rodzajowe	646 331,11	515 681,43
Wartość sprzedanych materiałów i towarów	3 465 213,74	5 177 007,58
	<b>29 907 464,03</b>	<b>30 965 518,29</b>
	<b>29 907 464,03</b>	<b>30 965 518,29</b>
Różnica amortyzacji wynika z w tym:		
-aktywowana na inwestycje w kwocie	7 745,40	62 682,05
- wartość firmy ujętej w pozostałych kosztach operacyjnych	226 955,00	226 955,00
	<b>234 700,40</b>	<b>289 637,05</b>
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
Amortyzacja	7 745,40	62 682,05
Wynagrodzenia	259 705,06	361 320,30
Ubezpieczenia i inne świadczenia	15 805,19	60 570,40
Pozostałe koszty rodzajowe	11 328,85	216 589,84
	<b>294 584,50</b>	<b>701 162,59</b>

Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby zawierają poniesione nakłady na środki trwałe i koszty prac rozwojowych.

Koszty wg rodzaju zawierają koszty bieżącego okresu bez uwzględnienia kosztów wytworzenia na własne potrzeby i zmiany stanów produktów.

## 23. Podatek dochodowy

	2013 zł	2012 zł dane porównywalne
Zysk/(Strata) brutto	1 092 774,79	900 347,28
Dochody ze źródeł przychodu położonych za granicą		
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	2 281 538,05	1 532 135,47
Koszty doliczone do podstawy opodatkowania	(678.311,41)	(659 088,44)
Dochody nie podlegające opodatkowaniu	(1 253 106,16)	(532 897,95)
Darowizny		
Przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych		
Dochód do opodatkowania	<b>1 442 895,27</b>	<b>1 240 496,36</b>
Rozliczenie straty z lat ubiegłych -2009	-	474 386,38
Ulga inwestycyjna		
Podstawa opodatkowania	<b>1 442 895,27</b>	<b>766 109,98</b>
	1 442 895,00	766 111,00
Podatek dochodowy (19%/19%)	274 150,10	145 560,90
Podatek dochodowy zapłacony za granicą		
	<b>274 150,00</b>	<b>145 561,00</b>

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

W roku 2013 Spółka odnotowała zysk netto bilansowy w wysokości 870.775,79zł i dochód do opodatkowania w wysokości 1.442.895,27 zł.

Urząd Skarbowy nie przeprowadził kontroli podatkowej w Spółce w badanym roku podatkowym.

Władze podatkowe mogą przeprowadzić kontrole ksiąg rachunkowych i rozliczeń podatkowych w ciągu 5 lat od zakończenia roku, w którym złożono deklaracje podatkowe i obciążyć Spółkę dodatkowym wymiarem podatku wraz z karami i odsetkami. W opinii Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na możliwość powstania istotnych zobowiązań z tego tytułu.

## 24. Podatek dochodowy odroczony

	2013 zł	2012 zł
	<u>dane porównywalne</u>	
Dodatnie różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów, a ich wartością podatkową, w tym:		
niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	112 314,74	200 196,55
wartość netto środków trwałych w leasingu	104 561,16	157 602,48
odsetki od należności naliczone		382 724,58
różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a bilansowa	148 599,45	15 986,37
odsetki od pożyczek naliczone	17 195,64	118 005,44
wystawione i niezapłacone noty	873 912,59	
Razem dodatnie różnice przejściowe	<u>1 256 583,58</u>	<u>874 515,42</u>
<b>Rezerwa na podatek dochodowy odroczony (według stawki (19%/19%))</b>	<u><b>238 751</b></u>	<u><b>166 158</b></u>
Ujemne różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, w tym:		
rezerwa na bonus od obrotu	(209 740,68)	(238 310,25)
koszty dotyczące roku poprzedniego zafakturowane w 2013	(248 113,63)	(96 062,60)
rezerwa na urlopy		-
rezerwa na badanie bilansu	(16 000,00)	-
rezerwa na należności	(79 266,03)	(120 197,44)
wystawione i niezapłacone noty	-	-
niezapłacona składka ZUS za XI i XII/2013	(151 684,16)	(156 582,99)
niezrealizowane straty z tytułu różnic kursowych	(79 147,88)	(82 876,43)
niewypłacone wynagrodzenia z tyt.um.-zlec.	(28 295,29)	
rezerwa na zapasy	(208 165,00)	(9 954,92)
korekta kosztów	(463 175,34)	-
zobowiązania leasingowe	(64 086,93)	(187 143,44)
Razem ujemne różnice przejściowe	<u>(1 547 674,94)</u>	<u>(891 128,07)</u>
Straty podatkowe do rozliczenia	-	-
	<u>(1 547 674,94)</u>	<u>(891 128,07)</u>
<b>Aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego (19%/19%)</b>	<u><b>(294 058)</b></u>	<u><b>(169 314)</b></u>

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## 25. Struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

	2013 zł	2012 zł
	dane porównywalne	
Środki pieniężne w kasie	11 730,37	26 082,26
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 097 663,91	62 805,12
	<b>1 109 394,28</b>	<b>88 887,38</b>
Niezrealizowane różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	(119,08)	162,39
<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>1 109 275,20</b>	<b>89 049,77</b>

Różnica pomiędzy pozycjami wykazanymi w bilansie, a przyjętymi do przepływów pieniężnych:  
Wartość bilansowa                      Wartość do przepływów

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych      (3 196 868,72)zł                      (1 194 368,83)zł

Różnica pomiędzy bilansem, a rachunkiem przepływów pieniężnych stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z otrzymanej dotacji w kwocie 2.002,499,89zł.

## 26. Konsolidacja

Spółka ma obowiązek sporządzić skonsolidowane sprawozdanie gdyż przyjęte przez Spółkę kryteria istotności w polityce rachunkowej Spółki są następujące:

- maksymalnie do 5% sumy bilansowej,
- maksymalnie do 10% przychodów ze sprzedaży.

Łączne dane Spółki oraz wszystkich jednostek zależnych każdego szczebla, bez dokonywania wyłączeń konsolidacyjnych, wynoszą:

- łączne średnioroczne zatrudnienie 155,91 osoby,
- łączna suma bilansowa wynosi 44.698,7tys. zł,
- łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów wyniosły 34.659,9tys. zł.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych:

	31.12.2013 zł	31.12.2012 zł
	dane porównywalne	
<b>Podmiot zależny</b>		
<b>Polska Ekologia Sp. z o.o.</b>		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	4 161 058,31	2 856 283,82
Wartość kapitału własnego	(716 379,25)	(819 260,89)
Kapitał podstawowy	700 000,00	700 000,00
Kapitał zapasowy	-	-
Pozostałe kapitały i fundusze	-	-
Suma bilansowa	1 795 548,12	1 243 249,07
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(1 525 081,89)	(1 531 404,68)
Zysk (strata) netto	102 881,64	12 143,79
Wartość aktywów trwałych	-	-
Przeciętne roczne zatrudnienie	5,13	9,15



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## Podmiot stowarzyszony

## Stator Sp. z o.o.

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	62 400,00	62 400,00
Wartość kapitału własnego	131 018,35	149 920,02
Kapitał podstawowy	150 000,00	150 000,00
Kapitał zapasowy	44 648,34	44 648,34
Pozostałe kapitały i fundusze	-	-
Suma bilansowa	1 162 699,46	1 184 634,76
Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 914,47	-
Zysk (strata) netto	(18 901,67)	1 914,47
Wartość aktywów trwałych	74 674,36	74 674,36
Przeciętne roczne zatrudnienie	0,08	-

## 27. Dane dotyczące jednostek powiązanych

Nazwa jednostki	Polska Ekologia Sp. z o.o.	Stator Sp. z o.o.
Siedziba jednostki	Warszawa	Racibórz
Posiadany udział %	100	33
Udział % w całkowitej liczbie głosów	100	33
Zysk /(strata) netto za rok obrotowy	102 881,64	(19 049,43)

## 28. Umowy nieuwzględnione w bilansie

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

## 29. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego miały miejsce istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień bilansowy:

-Zawarto aneks do umowy z ING Bank Śląski Spółka Akcyjna o zwiększenie kredytu z kwoty 713.000,00 EUR na 843.000,00 EUR.

-Spłacono kredyt w rachunku bieżącym w Getin Banku S.A. , który był przyznany w wysokości 130.000,00EUR.

## 30. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	2013 Liczba osób	2012 Liczba osób
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	91,3	92,8
Pracownicy pośrednio produkcyjni	-	-
Pozostali	-	-
Stanowiska nie robotnicze	59,4	58,1
<b>Przeciętne zatrudnienie</b>	<b>150,7</b>	<b>150,9</b>

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## 31. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie wypłacone i należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku) wyniosło:

	2013 zł	2012 zł dane porównywalne
Zarząd	94 393,95	82 305,00
Rada Nadzorcza	8 917,65	5 945,10

## 32. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku objętym sprawozdaniem zostało wypłacone Panu Romualdowi Kalyciok:  
 - kwota 38.500,00 zł z tytułu umów sprzedaży praw do patentów i wzorów użytkowych,  
 - kwota 98.400,00zł z tytułu usług doradczych.

## 33. Transakcje z podmiotami powiązаныmi kapitałowo i osobowo

	31.12.2013 zł	31.12.2012 zł dane porównywalne
Należności, w tym:		
Polska Ekologia Sp. z o.o.	1 421 931,54	1 988 367,66
Stator Sp. z o.o.	-	1 970,43
Vessun Sp. z o.o.	-	-
LIG Sp. z o.o.	-	1 432,95
MKA	72 761,35	73 506,13
	<b>1 494 692,89</b>	<b>2 065 277,17</b>
Zobowiązania, w tym:		
Polska Ekologia Sp. z o.o.	32 000,00	4 895,40
Stator Sp. z o.o.	6 113,75	2 828,74
Vessun Sp. z o.o.	-	88 808,05
LIG Sp. z o.o.	-	-
MKA	-	2 359,34
	<b>38 113,75</b>	<b>98 891,53</b>
Przychody w okresie obrotowym, w tym:		
Polska Ekologia Sp. z o.o.	3 390 131,91	2 377 993,29
Stator Sp. z o.o.	23 215,04	23 571,74
Vessun Sp. z o.o.	120 314,81	430 704,64
LIG Sp. z o.o.	-	600,00
MKA	1 053,35	-
	<b>3 534 715,11</b>	<b>2 832 869,67</b>
Koszty w okresie obrotowym, w tym		
Polska Ekologia Sp. z o.o.	32 040,64	3 980,00
Stator Sp. z o.o.	54 000,00	54 000,00
Vessun Sp. z o.o.	568 324,65	885 222,53
LIG Sp. z o.o.	1 626,00	-
MKA	270 608,73	354 943,72
	<b>926 600,02</b>	<b>1 298 146,25</b>

Wszystkie transakcje odbywają się na warunkach rynkowych.

Istotnych transakcji zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się jednostki powiązаныne Spółka nie dokonała.

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 r.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

## 34. Zobowiązania warunkowe

W spółce na dzień bilansowy występują zobowiązania warunkowe z następujących tytułów:  
 a/ weksli własnych wystawionych pod zabezpieczenie kredytów, dotacji,  
 b/ postępowania sądowego z jednym podmiotem .

Weksle własne zostały wystawione na poczet zabezpieczenia następujących kredytów wg. Poniższego zestawienia:

Lp.	Podmiot na rzecz którego wystawiono weksel	Rodzaj weksla	Suma wekslowa	Data wystawienia	Data obowiązywania	Uwagi
1	Bank Zachodni WBK S.A.	in blanco	€ 280 000,00	12.04.2012	12.04.2016	Umowa o udzielenie linii kredytowej na realizację akredytyw Nr M0005789
2	BNP Paribas Bank Polska S.A.	in blanco	17 000 000,00	30.08.2011	36 m-cy od daty wygaśnięcia ostatniego finansowania objętego umową	Umowa o finansowanie KRA/2321/11/416/RB
3	Fortis Lease Polska Sp. z o.o.	in blanco	do kwoty zaległych rat leasingowych	07.03.2012	7 dni od daty wygaśnięcia wszystkich zobowiązań (20.03.2014)	umowa leasingu 32955/03/2012/0/1-2 aneks wydłużający podpisano w dniu 05.03.2014
4	Śląskie Centrum Przedsiębiorczości	in blanco	nie określona	2013-01-22	2016-12-31	nr umowy: UDA-RPSL.01.02.04-00-962/11-00 wartość dofinansowania: 247.125,00 PLN przedłużone do 30-04-2017
5	Skarb Państwa - Minister Gospodarki	in blanco z klauzulą "bez protestu"	nie określona	2013-07-03	2018-06-30	nr umowy: POIS.10.03.00-00-004/10-00 wartość dofinansowania: 6.398.975,56 PLN
6	Minister Gospodarki	in blanco z klauzulą "nie na zlecenie"	nie określona	2013-09-03	2018-05-31	nr umowy: POIG.04.05.02-00-067/12 wartość dofinansowania: 971.564,33 PLN
7	Bank Gospodarstwa Krajowego	in blanco z klauzulą "nie na zlecenie"	nie określona	2012-12-20	2017-12-31	nr umowy: UDA-POIG.04.03.00-00-825/11-00 wartość dofinansowania: 2.799.000,00 PLN

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 r.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)

8	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	in blanco	nie określona	2011-09-21	2016-02-28	nr umowy: UDA-POIG.04.01.00-24-053/10-00 wartość dofinansowania: 892.160,00 PLN nr umowy: UDA-RPSL.01.02.04-00-UX1/12-00 wartość dofinansowania: 43.570,00 PLN nr umowy: UDA-RPSL.01.02.04-00-C27/09-00 wartość dofinansowania: 14.000,00 PLN nr umowy: UDA-POIG.03.03.02-00-028/10-02 wartość dofinansowania: 117.500,00 PLN nr umowy: UDA-RPSL.01.02.04-00-W27/10-00 wartość dofinansowania: 49.000,00 PLN nr umowy: UDA-RPSL.01.02.04-00-TM6/11-00 wartość dofinansowania: 45.300,00 PLN nr umowy: 83/2014/Wn-50/EE-EE/KU/D wartość dofinansowania: 282.631,00 PLN od 2014
9	Śląskie Centrum Przedsiębiorczości	in blanco	nie określona	2013-03-26	2016-07-01	
10	Śląskie Centrum Przedsiębiorczości	in blanco	nie określona	2011-07-04	2014-03-14	
11	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	in blanco	nie określona	2010-11-02	2014-05-30	
12	Śląskie Centrum Przedsiębiorczości	in blanco	nie określona	2012-02-06	2014-12-16	
13	Śląskie Centrum Przedsiębiorczości	in blanco	nie określona	2012-06-06	2015-10-31	
14	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	in blanco	nie określona	2014-04-09	2015-11-30	

Spółka toczy postępowanie sądowe . W przypadku negatywnego wyroku Spółka poniesie koszty w następującej wysokości:

- należności głównej w kwocie 291.603,09zł.,
- odsetki naliczone do dnia 8 listopada 2013 roku w kwocie 20.947,54zł.,
- odsetki pomiędzy 8 listopada 2013 roku a dniem bilansowym w kwocie 5.400,65zł.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (cd.)****35. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Należne wynagrodzenie podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego za rok obrotowy 2013 wynosi 16.000 zł netto.

**36. Pozostałe informacje nie ujawnione w informacji dodatkowej**

Spółka nie prezentuje informacji, które nie dotyczą bądź nie występują.

PREZES

*Ryszard Kaczyński*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Władysław Biela*