

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Vidis S.A.

za okres
od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.

obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Bartosz Palusko – Prezes Zarządu

podpis:.....*Palusko*.....

Tomasz Kliczkowski – Wiceprezes Zarządu

podpis:.....*Kliczkowski*.....

Krzysztof Szymczykowski – Członek Zarządu

podpis:.....*Szymczykowski*.....

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

podpis:.....*Anna Ochota*.....

Wrocław, 26.04.2011 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Vidis S.A.

**za okres
od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.**

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31.12.2010 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Bartosz Palusko – Prezes Zarządu

podpis:.....

Tomasz Kliczkowski – Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Krzysztof Szymczykowski – Członek Zarządu

podpis:.....

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Vidis S.A.
Adres: Wrocław, ul. Ojca Beyzyna 7
Przedmiot działalności: Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych
Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: Wrocław
Numer: 0000360399

Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Zasady wyceny i ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 3500 zł nie są zaliczane do środków trwałych.

Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Przedmioty umów leasingu operacyjnego, spełniających kryteria art. 3 ust 4 ustawy o rachunkowości, zaliczane są do środków trwałych i amortyzowane bilansowo, przy zastosowaniu stawek bilansowych.

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 zł podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub, w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 3 500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty.

Przy ustalaniu rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

- a) **Zapasy towarów** wycenia się według cen zakupu, a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności.
Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według cen zakupu.
Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).
- b) **Udziały w innych jednostkach** wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- c) **Należności i udzielone pożyczki** wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności.
- d) **Zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- e) **Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- f) **Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** wycenia się według wartości nominalnej.
- g) **Rezerwy** wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.

a) Wycena na dzień bilansowy

Wyrażone w walutach obcych aktywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych pasywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

b) Wycena w ciągu roku obrotowego

Operacje kupna walut wycenia się po kursie banku, z którego usług korzysta jednostka, operacje zapłaty należności wycenia się średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu należności do na konto bankowe, zapłata zobowiązań następuje według kursu historycznego zgodnie z metodą

Vidis S.A.
Wrocław, ul. Ojca Beyzyma 7

FIFO. Pozostałe operacje wycenia się po obowiązującym na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji, średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.

Zasady wyceny rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze.

W przypadku, gdy koszt nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy, można je odpisać w całości w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych czynnych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu, w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w ich przewidywanej wysokości, przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy.

Zasady ewidencji umowy faktoringu niepełnionego.

Należności faktoringowe prezentowane są w bilansie per saldo jako różnica pomiędzy należnościami z tytułu przekazanych do wykupu faktur sprzedaży a wypłaconych przez faktora zaliczek.

Tworzenie rezerw oraz ustalanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwy oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzone są zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

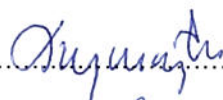
Bartosz Palusko – Prezes Zarządu

podpis:.....

Tomasz Kliczkowski – Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Krzysztof Szymczykowski – Członek Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

podpis:.....

Wrocław, 26.04.2011 r.

BILANS NA 31.12.2010 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.12.2010 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	758 834,51	2 386 991,87
I.	Wartości niematerialne i prawne	164 449,98	3 500,11
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	164 449,98	3 500,11
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	582 264,53	1 099 840,33
1.	<i>Środki trwałe</i>	582 264,53	1 084 880,39
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	19 012,11	68 533,75
	d) środki transportu	539 477,77	936 686,48
	e) inne środki trwałe	23 774,65	79 660,16
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		8 034,69
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		6 925,25
III.	Należności długoterminowe	12 120,00	20 035,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	12 120,00	20 035,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	1 241 083,56
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	1 241 083,56
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	1 241 083,56
	- udziały lub akcje		729 700,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		511 383,56
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	22 532,87
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		22 532,87
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		

Miejscowość: Wrocław

Data: 26 kwietnia 2011 r.

Bartosz Palusko
Prezes ZarząduKrzysztof
Szymczykowski
Członek ZarząduTomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota



BILANS NA 31.12.2010 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.12.2010 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 728 074,64	11 448 360,23
I.	Zapasy	4 329 790,43	5 010 404,76
1.	Materialy		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	3 770 552,08	4 955 600,21
5.	Zaliczki na dostawy	559 238,35	54 804,55
II.	Należności krótkoterminowe	3 246 359,03	5 771 145,33
1.	Należności od jednostek powiązanych	228 289,66	156 411,71
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	178 289,66	156 411,71
	- do 12 miesięcy	178 289,66	156 411,71
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	50 000,00	
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 018 069,37	5 614 733,62
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 788 559,00	5 279 925,31
	- do 12 miesięcy	2 788 559,00	5 279 925,31
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	43 386,88	207 452,46
	c) inne	186 123,49	88 364,47
	d) dochodzone na drodze sądowej		38 991,38
III.	Inwestycje krótkoterminowe	104 319,31	601 041,90
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	104 319,31	601 041,90
	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	104 319,31	601 041,90
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	104 319,31	601 041,90
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 605,87	65 768,24
AKTYWA RAZEM		8 486 909,15	13 835 352,10

Miejscowość: Wrocław

Data: 26 kwietnia 2011 r.

Bartosz Palusko
Prezes ZarząduKrzysztof
Szymczykowski
Członek ZarząduTomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota




BILANS NA 31.12.2010 r.

PASYWA		Stan na 31.12.2009 r.	Stan na 31.12.2010 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 728 449,35	5 794 930,49
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	252 000,00	341 413,10
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	906 338,08	4 245 617,47
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	59 265,48	59 265,48
VIII.	Zysk (strata) netto	1 510 845,79	1 148 634,44
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 758 459,80	8 040 421,61
I.	Rezerwy na zobowiązania	9 157,02	72 051,08
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		34 920,32
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9 157,02	37 130,76
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	9 157,02	37 130,76
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	290 024,36	572 512,52
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	290 024,36	572 512,52
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne	290 024,36	572 512,52
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 451 756,42	7 388 648,01
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 451 756,42	7 380 106,89
	a) kredyty i pożyczki	1 215 434,96	1 536 765,41
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		3 540,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 327 318,43	3 952 819,37
	- do 12 miesięcy	3 327 318,43	3 952 819,37
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	778 091,06	1 529 894,76
	h) z tytułu wynagrodzeń		122 006,55
	i) inne	130 911,97	235 080,80
3.	Fundusze specjalne		8 541,12
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 522,00	7 210,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 522,00	7 210,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	7 522,00	7 210,00
PASYWA RAZEM		8 486 909,15	13 835 352,10

Miejscowość: Wrocław
Data: 26 kwietnia 2011 r.

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Krzysztof
Szymczykowski
Członek Zarządu


Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu


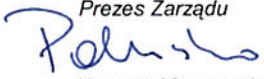
Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 796 496,34	30 776 366,51
	- od jednostek powiązanych	174 821,11	259 550,22
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	310 770,94	367 629,15
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
...	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 485 725,40	30 408 737,36
B.	Koszty działalności operacyjnej	18 515 983,83	29 064 225,19
I.	Amortyzacja	211 043,30	331 968,22
II.	Zużycie materiałów i energii	288 315,73	502 830,15
	Usługi obce	1 546 248,39	2 341 951,56
	Podatki i opłaty, w tym:	12 340,14	59 441,39
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	929 671,94	1 835 132,51
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	69 705,66	220 092,14
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	685 129,11	1 138 059,49
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 773 529,56	22 634 749,73
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 280 512,51	1 712 141,32
D.	Pozostałe przychody operacyjne	820 969,01	406 514,58
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 691,25	23 292,21
II.	Dotacje		131 500,00
III.	Inne przychody operacyjne	815 277,76	251 722,37
E.	Pozostałe koszty operacyjne	256 743,00	295 644,94
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25 504,85	59 966,55
III.	Inne koszty operacyjne	231 238,15	235 678,39
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 844 738,52	1 823 010,96
G.	Przychody finansowe	96 009,44	41 970,86
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	2 543,00	17 095,86
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		24 875,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	93 466,44	
H.	Koszty finansowe	82 743,17	395 564,93
I.	Odsetki, w tym:	56 496,86	180 291,47
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	26 246,31	215 273,46
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 858 004,79	1 469 416,89
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zysk nadzwyczajne		
II.	Strata nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	1 858 004,79	1 469 416,89
L.	Podatek dochodowy bieżący	347 159,00	308 395,00
M.	Podatek dochodowy odroczony		12 387,45
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 510 845,79	1 148 634,44

Miejscowość: Wrocław
Data: 26 kwietnia 2011 r.

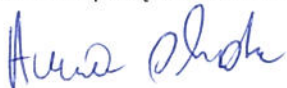
Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu





Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 239 730,88	2 728 449,35
	- korekty błędów	58 512,68	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 298 243,56	2 728 449,35
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	252 000,00	252 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	89 413,10
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	89 413,10
	- emisji akcji		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia akcji		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	252 000,00	341 413,10
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do sprzedaży		
	- akcje przeznaczone do umorzenia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji		
	-		
	-		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	256 833,60	906 338,08
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	649 504,48	3 339 279,39
a)	zwiększenie (z tytułu)	730 144,48	3 339 279,39
	- z podziału zysku z lat ubiegłych	682 811,18	1 510 845,79
	- agio		1 828 433,60
	- korekta błędów podstawowych	47 333,30	
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	80 640,00	0,00
	- wypłata dywidendy	80 640,00	
	-		
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	906 338,08	4 245 617,47
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji		
	- wyceny bilansowej		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- wyceny bilansowej		
	-		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- dopłaty wspólników		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólników		
-		
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	48 086,10	59 265,48
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	48 086,10	
- korekty błędów	11 179,38	
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	59 265,48	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekta błędów podstawowych		0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekta błędów podstawowych		0,00
-		
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	59 265,48	59 265,48
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów		
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku		
-		
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	59 265,48	59 265,48
8. Wynik netto	1 510 845,79	1 148 634,44
a) Zysk netto	1 510 845,79	1 148 634,44
b) Strata netto		
c) Odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 728 449,35	5 794 930,49
<i>Proponowany podziału zysku netto</i>		
a) Wypłata dywidendy		229 726,89
b) Przekazanie na kapitał zapasowy	1 510 845,79	918 907,55
c) Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d) Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e) Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
f)		
e)		
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 728 449,45	5 807 317,94

Miejscowość: Wrocław
Data: 26 kwietnia 2011 r.

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu
Bartosz Palusko
Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu
Krzysztof Szymczykowski

Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu
Tomasz Kliczkowski

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

Anna Ochota


RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

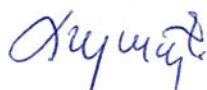
Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	1 510 845,79	1 148 634,44
II.	Korekty razem	-2 645 455,26	-1 331 149,77
1.	Amortyzacja	211 043,30	331 968,22
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	5,40	1 031,79
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	76 899,34	174 190,84
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 691,25	-48 167,21
5.	Zmiana stanu rezerw	9 157,02	62 894,06
6.	Zmiana stanu zapasów	-3 239 601,65	-680 614,33
7.	Zmiana stanu należności	566 895,01	-2 525 776,05
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-290 458,61	1 525 830,15
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-32 216,50	-41 007,24
10.	Inne korekty	58 512,68	-131 500,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 134 609,47	-182 515,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	35 560,65	305 274,75
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	35 560,65	135 274,75
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	170 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		170 000,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	306 904,05	1 546 658,77
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	306 904,05	171 833,77
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	1 374 825,00
a)	w jednostkach powiązanych		1 374 825,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-271 343,40	-1 241 384,02
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	1 068 710,08	3 087 402,03
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 917 846,70
2.	Kredyty i pożyczki	1 068 710,08	1 038 055,33
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		131 500,00
II.	Wydatki	390 908,22	1 165 748,30
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	80 640,00	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		700 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	250 093,76	263 449,02
8.	Odsetki	60 174,46	202 299,28
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	677 801,86	1 921 653,73
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-728 151,01	497 754,38
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-728 156,41	496 722,59
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-5,40	-1 031,79
F.	Środki pieniężne na początek okresu	832 503,21	104 352,20
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	104 352,20	602 106,58
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Wrocław
Data: 26 kwietnia 2011 r.

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu




Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1 AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2009			298 647,18		298 647,18
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	4 400,01	0,00	4 400,01
- zakup			4 400,01		4 400,01
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	291 847,18	0,00	291 847,18
- sprzedaż			282 433,18		282 433,18
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne			9 414,00		9 414,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	11 200,01	0,00	11 200,01
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2009			134 197,20		134 197,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	51 938,80	0,00	51 938,80
- amortyzacja			51 938,80		51 938,80
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	178 436,10	0,00	178 436,10
- sprzedaż			169 022,10		169 022,10
- przemieszczenie					0,00
- inne			9 414,00		9 414,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	7 699,90	0,00	7 699,90
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2009					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2009	0,00	0,00	164 449,98	0,00	164 449,98
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	3 500,11	0,00	3 500,11

1.2 AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2009			94 669,56	686 360,31	43 925,15	824 955,02
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	67 844,33	780 692,36	63 255,31	911 792,00
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup			67 844,33	84 633,77	17 087,00	169 565,10
- leasing				696 058,59	46 168,31	742 226,90
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	58 090,80	189 900,00	811,15	248 801,95
- sprzedaż				9 700,00		9 700,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne			58 090,80	180 200,00	811,15	239 101,95
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	104 423,09	1 277 152,67	106 369,31	1 487 945,07
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2009			75 657,45	146 882,54	20 150,50	242 690,49
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	18 322,69	254 336,93	7 369,80	280 029,42
- amortyzacja			18 322,69	254 336,93	7 369,80	280 029,42
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	58 090,80	60 753,28	811,15	119 655,23
- sprzedaż				4 203,29		4 203,29
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne			58 090,80	56 549,99	811,15	115 451,94
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	35 889,34	340 466,19	26 709,15	403 064,68
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2009						0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2009	0,00	0,00	19 012,11	539 477,77	23 774,65	582 264,53
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	68 533,75	936 686,48	79 660,16	1 084 880,39

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Pozycja nie występuje

Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Spółka na podstawie umowy najmu użytkuje budynek przy ul. Ojca Beyzyma 7, w którym mieści się siedziba Spółki oraz pomieszczenie magazynowe przy ulicy Grabiszyńskiej 241D. Wartość rynkowa obu nieruchomości w ocenie Zarządu wynosi 1,5 mln. zł.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
B.Z. 31.12.2009	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
siedziba firmy- Ojca Beyzyma 7		1 000 000,00				1 000 000,00
...						0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
siedziba firmy- Ojca Beyzyma 7		1 000 000,00				1 000 000,00
pomieszczenie magazynowe- Grabiszyńska 241D		500 000,00				500 000,00
...						0,00
...						0,00

Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	B.Z.31.12.2009		B.Z.31.12.2010	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu	22 908,28	509 456,13	247 583,35	624 772,24
Inne środki trwałe		14 272,02		54 323,69
Razem	22 908,28	523 728,15	247 583,35	679 095,93

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły: 173 965,11 zł, w tym:
na ochronę środowiska: 0,00 zł.

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

B.Z. 31.12.2009	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				B.Z. 31.12.2010
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
0,00	25 121,69				17 087,00	8 034,69

Nota nr 8: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Pozycja nie występuje

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2010 r. należą:

Lp.	Nazwa zadania	Wartość na 31.12.2010
1	inwestycja w obcym środku trwałym - bramy	17 087,00
2		

Nota nr 10: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Pozycja nie występuje

1.3 AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009			Stan na 31.12.2010		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1 kaucja	12 120,00		12 120,00	20 035,00		20 035,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
6			0,00			0,00
razem	12 120,00	0,00	12 120,00	20 035,00	0,00	20 035,00
Ogółem	12 120,00	0,00	12 120,00	20 035,00	0,00	20 035,00

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Pozycja nie występuje

1.3 AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2009			0,00		0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 386 208,56	0,00	1 386 208,56
- udzielenie pożyczki			500 000,00		500 000,00
- zakup udziałów			874 825,00		874 825,00
- odsetki od udzielonej pożyczki			11 383,56		11 383,56
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	145 125,00	0,00	145 125,00
- sprzedaż			145 125,00		145 125,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	1 241 083,56	0,00	1 241 083,56
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2009					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	1 241 083,56	0,00	1 241 083,56

Nota nr 14: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2009					0,00
Zwiększenia w tym:	874 825,00	0,00	511 383,56	0,00	1 386 208,56
- zakup udziałów/ udzielenie pożyczki	874 825,00		500 000,00		1 374 825,00
- naliczenie odsetek			11 383,56		11 383,56
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	145 125,00	0,00	0,00	0,00	145 125,00
- sprzedaż	145 125,00				145 125,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2010	729 700,00	0,00	511 383,56	0,00	1 241 083,56
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2009					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2010	729 700,00	0,00	511 383,56	0,00	1 241 083,56
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2009					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2009					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2010

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Navilab Sp. z o.o. ul. Ojca Beyzyma 7 53-204 Wrocław	729 700,00		729 700,00	51,30	51,30	-357 126,33
	RAZEM	729 700,00	0,00	729 700,00			

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2010

Pozycja nie występuje

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2010

Pozycja nie występuje

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2010

Pozycja nie występuje

1.5 AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2009			B.Z. 31.12.2010		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) odpis aktualizujący należności (bez VAT)		19%	0,00	48 045,37	19%	9 128,62
2) ujemne różnice kursowe od zobowiązań		19%	0,00	29 191,18	19%	5 546,32
3) ujemne różnice kursowe od należności		19%	0,00	4 226,79	19%	803,09
4) rezerwa urlopowa		19%	0,00	37 130,76	19%	7 054,84
5)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	118 594,10	x	22 532,87
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			0,00			22 532,87

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie występuje

2.1 AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2009				3 784 717,27	559 238,35	4 343 955,62
B.Z. 31.12.2010				4 955 600,21	54 804,55	5 010 404,76
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2009				14 165,19		14 165,19
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia				14 165,19		14 165,19
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
B.Z. 31.12.2009	0,00	0,00	0,00	3 770 552,08	559 238,35	4 329 790,43
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	4 955 600,21	54 804,55	5 010 404,76

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2010)

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)					0,00
Materiały (odpisy)					0,00
Materiały netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku (brutto)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)	4 083 816,00	393 416,36	192 395,30	285 972,55	4 955 600,21
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	4 083 816,00	393 416,36	192 395,30	285 972,55	4 955 600,21

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów.

Przeważająca część zapasów towarowych o okresie zalegania ponad 360 dni pochodzi z Dalekiego Wschodu. W celu minimalizacji kosztów związanych z importem towarów spółka dokonuje dużych, kontenerowych zakupów, uzyskując w ten sposób dodatkowo, większą możliwość negocjacji cen zakupu. Importowane towary charakteryzują się wysokim poziomem marży, co pozwala stosować elastyczną politykę sprzedaży, mającą na celu zachęcić klientów do zakupu określonych towarów. Mimo stosowania różnych form promocji sprzedaży nie zachodzi potrzeba obniżania cen sprzedaży towarów poniżej ich ceny nabycia.

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2010 do 31.12.2010

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
B.Z. 31.12.2009				14 165,19	14 165,19
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami					0,00
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	14 165,19	14 165,19
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi				14 165,19	14 165,19
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2009			Stan na 31.12.2010		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	228 289,66	0,00	228 289,66	156 411,71	0,00	156 411,71
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	178 289,66	0,00	178 289,66	156 411,71	0,00	156 411,71
- do 12 miesięcy	178 289,66		178 289,66	156 411,71		156 411,71
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne	50 000,00		50 000,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	3 029 409,03	11 339,66	3 018 069,37	5 685 521,96	70 788,34	5 614 733,62
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 803 748,12	11 339,66	2 792 408,46	5 349 362,45	69 437,14	5 279 925,31
- do 12 miesięcy	2 803 748,12	11 339,66	2 788 559,00	5 349 362,45	69 437,14	5 279 925,31
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	43 386,88		43 386,88	207 452,46		207 452,46
c) inne	182 274,03		186 123,49	89 715,67	1 351,20	88 364,47
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00	38 991,38		38 991,38
RAZEM	3 257 698,69	11 339,66	3 246 359,03	5 841 933,67	70 788,34	5 771 145,33

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2010

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	156 411,71					156 411,71
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	156 411,71	0,00	0,00	0,00	0,00	156 411,71
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	5 018 662,34	229 805,09	26 055,72		74 839,30	5 349 362,45
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					69 437,14	69 437,14
Z tytułu dostaw i usług (netto)	5 018 662,34	229 805,09	26 055,72	0,00	5 402,16	5 279 925,31
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)					38 991,38	38 991,38
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)					0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	38 991,38	38 991,38
Pozostałe (brutto)	88 364,47				1 351,20	89 715,67
Pozostałe (odpisy)					1 351,20	1 351,20
Pozostałe (netto)	88 364,47	0,00	0,00	0,00	0,00	88 364,47

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2009	0,00	0,00	11 339,66	0,00	0,00	11 339,66
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	58 615,35	1 351,20	0,00	59 966,55
- z działalności operacyjnej			58 615,35	1 351,20		59 966,55
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	517,87	0,00	0,00	517,87
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	517,87	0,00	0,00	517,87
- z działalności operacyjnej			517,87			517,87
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	69 437,14	1 351,20	0,00	70 788,34

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na brak zapłaty z tytułu dostaw i usług od kontrahenta. Sprawy zostały przekazane na drogę postępowania sądowego.

2.3 AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Pozycja nie występuje

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		106 695,11	601 041,90
a) Kasa krajowych środków pieniężnych		15 241,69	5 651,76
b) Kasa krajowych środków pieniężnych			1 212,18
c) Kasa zagranicznych środków pieniężnych		20,54	3 940,50
d) Rachunek w banku BRE Bank S.A.		68 884,20	23 415,52
e) Rachunek w banku BRE Bank S.A.		18 904,36	
f) Rachunek w banku BRE Bank S.A.		1 963,23	366,21
g) Rachunek w banku BRE Bank S.A. ZFSS			8 541,12
h) Rachunek Diner Club			-1 526,45
i) Rachunek w banku Riaffeisen Bank S.A.			456 191,99
j) Rachunek w banku Riaffeisen Bank S.A.			3 296,77
k) Rachunek w banku Riaffeisen Bank S.A.			
l) Rachunek w banku BRE Bank S.A. w EUR		1 673,23	18 059,21
m) Rachunek w banku BRE Bank S.A. w USD		-0,51	114,80
n) Rachunek w banku Riaffeisen Bank S.A. w EUR		1,73	509,49
o) Rachunek w banku Riaffeisen Bank S.A. w USD		6,64	81 268,80
p) lokaty overnight			
2. Inne środki pieniężne:		-2 375,80	0,00
a) Środki pieniężne w drodze		-2 375,80	
b) lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy			
c) naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy			
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
a)			
b)			
c)			
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		104 319,31	601 041,90
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
a)			
b)			
c)			
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		0,00	0,00
a) dodatnie różnice kursowe			
b) ujemne różnice kursowe			
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		104 319,31	601 041,90

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010
1. Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	18 283,68	32 676,36
2. Opłacone z góry prenumeraty	1 269,08	1 640,96
3. opłaty wstępne w umowach leasingu	2 285,99	0,00
4. licencje	14 388,63	2 492,76
5. utrzymanie domen internetowych	1 076,49	1 616,39
6. koszty reklamy dotycząca 01/2011		16 260,00
7. Inne, różne	10 302,00	11 081,77
Razem	47 605,87	65 768,24

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	SERIA A	akcje nie są uprzywilejowane	2 520 000	0,10	przekształcenie udziałów na akcje	06.07.2010	01.01.2010
2	SERIA B	akcje nie są uprzywilejowane	630 000	0,10	wkład pieniężny	06.09.2010	01.01.2010
3	SERIA C	akcje nie są uprzywilejowane	210 631	0,10	wkład pieniężny	22.12.2010	01.01.2010
4	SERIA D	akcje nie są uprzywilejowane	53 500	0,10	wkład pieniężny	22.12.2010	01.01.2010
Kapitał razem			X	3 414 131	X	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2010

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Tomasz Kliczkowski	1 260 000	126 000,00	36,90
Bartosz Palusko	1 260 000	126 000,00	36,90
Bio-Med Investors S.A.	340 000	34 000,00	9,96
pozostali	554 431	55 443,10	16,24
Razem	3 414 431	341 443	100,00

Nota nr 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych są pokazane szczegółowo z zestawieniu zmian w kapitale

Nota nr 33: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	1 148 634,44
II Podział zysku / pokrycie straty	1 148 634,44
1 kapitał zapasowy	918 907,55
2 wypłata dywidendy - 20% zysku netto	229 726,89
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2009			B.Z. 31.12.2010		
	kwota dodatnia różnicy przejęciowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejęciowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) dodatnie różnice kursowe od należności		19%	0,00	78,30	19%	14,88
2) dodatnie różnice kursowe od zobowiązań		19%	0,00	28 026,55	19%	5 325,04
3) naliczone odsetki od udzielonej pożyczki		19%	0,00	11 480,33	19%	2 181,26
4) odszkodowanie Edus media		19%	0,00	15 720,07	19%	2 986,81
5) wartość netto majątku w leasingu operacyjnym podatkowo		19%	0,00	679 095,93	19%	129 028,23
6) zobowiązania leasingowe netto		19%	0,00	-550 609,98	19%	-104 615,90
RAZEM	0,00	x	0,00	183 791,20	x	34 920,32
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			0,00	0,00		34 920,32

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 36: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
B.Z. 31.12.2009			9 157,02		9 157,02
Zwiększenia			37 130,76		37 130,76
Wykorzystanie			9 157,02		9 157,02
Rozwiązanie					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	37 130,76	0,00	37 130,76

Nota nr 37: Pozostałe rezerwy długoterminowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 38: Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 39: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 31.12.2009					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2009				290 024,36	290 024,36
powyżej 1 roku do 2 lat				219 998,13	219 998,13
powyżej 2 lat do 3 lat				185 039,48	185 039,48
powyżej 3 lat do 5 lat				167 474,91	167 474,91
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	572 512,52	572 512,52

Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Pozycja nie występuje

Nota nr 41: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2009	B.Z. 31.12.2010
Kredyty i pożyczki	1 215 434,96	1 536 765,41
pożyczki	796 724,88	80 000,00
kredyt bankowy	418 710,08	1 456 765,41
...		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
Inne zobowiązania finansowe	0,00	3 540,00
- wycena kontraktu forward		3 540,00
.....		
Z tytułu dostaw i usług:	3 327 318,43	3 952 819,37
- do 12 miesięcy	3 327 318,43	3 952 819,37
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
...		
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
...		
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	778 091,06	1 529 894,76
z tytułu podatków	760 027,00	1 424 421,00
z tytułu ubezpieczeń społecznych	17 854,06	101 657,76
z tytułu cel	210,00	3 816,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	122 006,55
Z tytułu wynagrodzeń		122 006,55
...		
Inne	130 911,97	235 080,80
zobowiązania z tytułu leasingu	130 911,97	220 642,96
pozostałe		14 437,84
...		
Razem	5 451 756,42	7 380 106,89

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2010	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	1 536 765,41	1 536 765,41				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00				
Inne zobowiązania finansowe	3 540,00	3 540,00				
Z tytułu dostaw i usług:	3 805 381,03	3 805 381,03				
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	1 529 894,76	1 529 894,76				
Z tytułu wynagrodzeń	122 006,55	122 006,55				
Inne	382 519,14	382 519,14				
Razem	7 380 106,89	7 380 106,89	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 42: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	B.Z. 31.12.2009	B.Z. 31.12.2010	B.Z. 31.12.2009	B.Z. 31.12.2010
do 1 roku			130 911,97	220 642,96
od 1 roku do 3 lat			181 091,69	405 037,61
od 3 lat do 5 lat			108 932,67	167 474,91
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	420 936,33	793 155,48
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	0,00	0,00	420 936,33	793 155,48
zobowiązania krótkoterminowe			130 911,97	220 642,96
zobowiązania długoterminowe			290 024,36	572 512,52

Nota nr 43: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2009	B.Z. 31.12.2010
Ujemna wartość firmy		
Stan na BO:		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Stan na BZ:	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	0,00	0,00
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia		
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości		
c) Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia		
d) Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	7 522,00	7 210,00
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia		
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości		
c) Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia	7 522,00	7 210,00
d) Pozostałe		
RAZEM	7 522,00	7 210,00
OGÓLEM	7 522,00	7 210,00

Nota nr 44: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009			Stan na 31.12.2010		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem
Pożyczki						
Kredyty	418 710,08		należności	1 456 765,41		należności, zapasy
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	418 710,08	0,00	X	1 456 765,41	0,00	X

Nota nr 45: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009		Stan na 31.12.2010	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	420 936,33	4,95	793 155,48	5,74
- weksle in blanco-zabezpieczenie leasingu	420 936,33	4,95	793 155,48	5,74
Razem	420 936,33	4,95	793 155,48	5,74

5.1 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 46: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Pozycja nie występuje

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	310 770,94	367 629,15
- usługi transportowe, serwisowe, marketingowe	310 770,94	367 629,15
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	19 485 725,40	30 408 737,36
- ze sprzedaży towarów	19 485 725,40	30 408 737,36
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	471 180,23
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		337 180,23
- sprzedaż towarów		134 000,00
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	19 796 496,34	30 776 366,51

Struktura terytorialna	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	310 770,94	367 629,15
Kraj	310 770,94	167 252,72
Eksport		200 376,43
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	19 485 725,40	30 408 737,36
Kraj	18 618 595,61	28 086 596,78
Eksport	867 129,79	2 322 140,58
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	174 821,11	471 180,23
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	192,00	337 180,23
Kraj	192,00	337 180,23
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	174 629,11	134 000,00
Kraj	174 629,11	134 000,00
Eksport		
RAZEM	19 796 496,34	30 776 366,51

Nota nr 47: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
Koszty według rodzaju	3 742 454,27	6 429 475,46
- amortyzacja	211 043,30	331 968,22
- zużycie materiałów i energii	288 315,73	502 830,15
- usługi obce	1 546 248,39	2 341 951,56
- podatki i opłaty	12 340,14	59 441,39
- wynagrodzenia	929 671,94	1 835 132,51
- ubezpieczenia i inne świadczenia	69 705,66	220 092,14
- pozostałe koszty rodzajowe	685 129,11	1 138 059,49
Koszty według rodzaju razem	3 742 454,27	6 429 475,46
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 742 454,27	6 429 475,46

Nota nr 48: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 691,25	23 292,21
II. Dotacje	0,00	131 500,00
- Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka, lata 2007-2013,		131 500,00
-		
III. Inne przychody operacyjne	815 277,76	251 722,37
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	19 291,35	30 300,00
- Otrzymane premie za obrót	573 429,58	
- Otrzymane czynsze i inne przychody niezwiązane z działalnością firmy	58 800,00	54 364,61
- Rozwiązane odpisów aktualizacyjnych		14 683,06
- Nadwyżka inwentaryzacyjne		6 604,93
- Wyks. zobowiązań z tytułu wcześniej rozwiązanych umów leasingu		117 087,64
- Inne różne	163 756,83	28 682,13
-		
RAZEM	820 969,01	406 514,58

Nota nr 49: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25 504,85	59 966,55
	- Odpis aktualizujący zapasy	14 165,19	
	- Odpis aktualizujący należności	11 339,66	59 966,55
	-		
	-		
III.	Inne koszty operacyjne	231 238,15	235 678,39
	- Bonus i inne koszty dot. przychodów niezwiązanych z działalnością firmy	145 934,63	40 391,10
	- Koszty napraw powypadkowych	11 867,13	8 474,07
	- koszty z tyt.wcześniej rozwiązanych umów leasingu		94 967,88
	- przekazane nagrody w konkursach		12 183,31
	- inne różne	73 436,39	79 662,03
	RAZEM	256 743,00	295 644,94

Nota nr 50: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	-		
	-		
	w tym od jednostek powiazanych:	0,00	0,00
	-		
	-		
II.	Odsetki	2 543,00	17 095,86
	-	2 543,00	17 095,86
	-		
	w tym od jednostek powiazanych	0,00	0,00
	-		
	-		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	24 875,00
	- sprzedaż udziałów		24 875,00
	-		
	-		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
V.	Inne	93 466,44	0,00
	- dodatnie różnice kursowe	93 299,11	
	- inne	167,33	
	-		
	RAZEM	96 009,44	41 970,86

Nota nr 51: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
I.	Odsetki	56 496,86	180 291,47
	-	56 496,86	180 291,47
	-		
	w tym od jednostek powiazanych:	0,00	0,00
	-		
	-		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	-		
	-		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
IV.	Inne koszty finansowe	26 246,31	215 273,46
	- ujemne różnice kursowe		86 261,05
	- raty odsetkowe od leasingu	19 813,75	52 134,56
	- prowizje bankowe od otrzymanych kredytów	6 432,56	16 574,32
	- koszty faktoringu		54 081,55
	- inne		6 221,98
	RAZEM	82 743,17	395 564,93

Nota nr 52: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

Nota nr 53: Objąszenia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
1. Amortyzacja	211 043,30	331 968,22
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	96 084,52	51 938,80
amortyzacja środków trwałych	114 958,78	280 029,42
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	76 899,34	174 190,84
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
odsetki zapłacone od kredytów	40 360,70	133 439,84
odsetki otrzymane		
odsetki zapłacone od leasingów	19 813,76	52 134,56
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane		
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		-11 383,56
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	16 724,88	
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	5 691,25	48 167,21
przychody ze sprzedaży finansowych aktywów trwałych		170 000,00
wartość sprzedanych finansowych aktywów trwałych		-145 125,00
przychody ze sprzedaży środków trwałych	35 560,65	142 200,00
wartość netto sprzedanych środków trwałych	-29 869,40	-118 907,79
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		
aktualizacja wartości aktywów trwałych		
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	9 157,02	62 894,06
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	9 157,02	62 894,06
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-3 239 601,65	-680 614,33
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-3 239 601,65	-680 614,33
przesunięcia do/ze środków trwałych		
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	566 895,01	-2 525 776,05
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	579 015,01	-2 524 786,30
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-12 120,00	-7 915,00
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		6 925,25
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-290 458,61	1 525 830,15
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	778 586,38	1 936 891,59
korekta o zmianę rozrachunków z tytułu kredytów	-1 085 434,96	-321 330,45
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	16 389,97	-89 730,99
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-32 216,50	-41 007,24
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		-22 532,87
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	21 719,50	-18 162,37
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	-53 936,00	-312,00
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	58 512,68	-131 500,00
korekta błędów podstawowych	58 512,68	
dotacja na częściowe sfinansowanie debiutu na NewConnect		-131 500,00

Nota nr 54: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
Przychody bilansowe		
1. Sprzedaż produktów i usług	19 796 496,34	30 776 366,51
2. Pozostałe przychody operacyjne	820 969,01	406 514,58
3. Przychody finansowe	96 009,44	41 970,86
4. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem	20 713 474,79	31 224 851,95
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1. premia pieniężna otrzymana w roku 2009 dotycząca 2008 roku	23 483,70	
2. przychody z not odsetkowych zarachowanych w 2009 roku		134,15
3.		
4.		
Razem	23 483,70	134,15
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1. naliczone odsetki	167,33	11 480,33
2. dotacja		131 500,00
3. operacyjnej(zarachowane odszkodowanie otrzymane w 2011 roku)		15 720,07
4. operacyjnej(wyśięgowanie zakończonych wcześniej umów leasingu)		117 087,64
5. dodatnie różnice z wyceny bilansowej	17 413,40	-6 943,03
6. wyśięgowanie odpisu towarów wybrakowanych		14 165,19
Razem	17 580,73	283 010,20
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	20 719 377,76	30 941 975,90
Koszty bilansowe		
1. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	18 515 983,83	29 064 225,19
2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej	256 743,00	295 644,94
3. Koszty finansowe	310 255,10	395 564,93
4. Starty nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem	19 082 981,93	29 755 435,06
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1. amortyzacja	90 438,68	188 330,27
2. rezerwa urlopową	6 298,71	27 973,74
3. ubezpieczenia niepodatkowe		14 192,42
4. koszty reprezentacji i inne	49 594,91	38 945,88
5. operacyjne niepodatkowe(wcześniejsze rozwiązanie umowy leasingu, przeterminowane salda należności, kara UOKiK)		161 861,64
6. odpis należności	2 044,86	59 966,55
7. wycena bilansowa walut	-85 211,30	13 353,59
8. odsetki budżetowe	3 139,00	3 270,60
9. inne		101,98
10. odsetki od leasingu finansowego niepodatkowe	19 085,45	42 309,69
11. koszty do wysokości dotacji		131 500,00
12. koszty związane z organizacją raod show	28 381,48	
13. odsetki od pożyczek naliczone na 31.12.2009	16 724,88	
14. odpis aktualizujący zapasy	14 165,19	
15. wycena bilansowa forward		3 540,00
16. opłaty sądowe i notarialne związane z wejściem spółki na NC		4 517,00
Razem	144 661,86	689 863,36
Inne korekty kosztów podatkowych		
1. raty leasingowe w umowach leasingu operacyjnego	172 184,38	231 590,55
2. składki ZUS opłacone w 2009, dotyczące 2008	3 818,80	
3. odsetki od pożyczek wypłacone w roku bieżącym dotyczące roku ubiegłego	5 416,67	16 724,88
4. raty czynszów inicjalnych I. operacyjnego pozostałe do rozliczenia w 2010 roku		4 956,54
5.		
Razem	181 419,85	253 271,97
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	19119739,92	29318843,67
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
1. Rozliczenie straty z rok		
Razem	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		
	1599638,00	1623132,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	303931,00	308395,00
Podatek odroczone i inne, w tym:		
	0,00	12 387,45
1. Przypis podatkowy		
2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego		-22 532,87
3. Rezerwy na podatek odroczone		34 920,32
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	303931,00	320782,45

Nota nr 55: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje

6.1 INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 56: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Pozycja nie występuje

6.2 INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCYJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 57: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Pozycja nie występuje

6.3 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 58: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Grupy zawodowe	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
1 Pracownicy produkcyjni		
2 Pracownicy nieprodukcyjni	9,17	17,42
Razem	9,17	17,42

Nota nr 59: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie	01.01.2009 r. - 31.12.2009 r.	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
1 Organy zarządzające	436 000,00	747 544,00
2 Prokurenci	215 640,00	149 700,00
3 Organy nadzorujące		
Razem	651 640,00	897 244,00

6.4 POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 60: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Pozycja nie występuje

6.5 WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 61: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	12 000,00
2 Inne usługi poświadczające	
3 Usługi doradztwa podatkowego	
4 Pozostałe usługi	
Razem	12 000,00

6.6 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 62: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Pozycja nie występuje

Nota nr 63: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Pozycja nie występuje

6.7 INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 64: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości,

Pozycja nie występuje

Nota nr 65: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania

Pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku poprzedzającym	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności
1 Rachunek zysków i strat - Usługi obce	1 546 248,39	1 475 322,16
2 Rachunek zysków i strat - Koszty finansowe (provizja za usługi faktoringowe)	56 496,85	127 423,08
3		

7.1. INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

Nota nr 66: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

Pozycja nie występuje

7.2 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 67: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Pozycja nie występuje

8.1 INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTAKI POWIĄZANYMI

Nota nr 68: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyymi

	Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
		stan na 31.12.2010 r.		za okres 01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.	
1	Sprzedaż towarów i usług	156 411,71		218 050,22	69 154,31
2	Wynajem pomieszczenia i samochodu			41 500,00	
3	Sprzedaż oprogramowania			137 000,00	
4					

Nota nr 69: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji:

	Nazwa i siedziba	Podstawa prawna	Dane
1	Navilab Sp.z o.o. ul. Ojca Bezymia 7, 53-204 Wrocław	art.56 ustawy o rachunkowości	nie spełnione wymogi ustawowe dotyczące konsolidacji

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji:

Nazwa spółki:
Siedziba:
Miejsce publikacji sprawozdania:

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Kapitał własny, w tym:		Kapitał podstawowy		Należne wpłaty na kapitał podstawowy	
	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Udziały (akcje) własne		Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny	
	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Pozostałe kapitały rezerwowe		Zysk (strata) z lat ubiegłych		Wynik finansowy netto	
	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
Navilab Sp.z o.o. ul. Ojca Bezymia 7, 53-204 Wrocław	0,00	0,00	0,00	-84 504,67	-84 504,67	-357 126,33

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Wartość przychodów netto ze sprzedaży		Wartość aktywów trwałych		Przeciętne roczne zatrudnienie	
	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
Navilab Sp.z o.o. ul. Ojca Bezymia 7, 53-204 Wrocław	973 666,52	521 006,29	15 201,98	273 767,00	6,25	8,00

Nota nr 70: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Pozycja nie występuje

Nota nr 71: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Pozycja nie występuje

9.1 DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 72: Zbycie akcji własnych

Pozycja nie występuje

Nota nr 73: Umorzenie akcji własnych

Pozycja nie występuje

Nota nr 74: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Pozycja nie występuje

Nota nr 75: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Pozycja nie występuje

Nota nr 76: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	EUR	3,9600	255/A/NBP/2010	31.12.2010
2	Środki pieniężne w kasie	EUR	3,9600	255/A/NBP/2010	31.12.2010
3	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	EUR	3,9600	255/A/NBP/2010	31.12.2010
4	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	USD	2,9600	255/A/NBP/2010	31.12.2010
5	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	USD	2,9600	255/A/NBP/2010	31.12.2010
6	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	CZK	0,1600	255/A/NBP/2010	31.12.2010
7	Otwarte transakcje WTT	EUR	3,9600	255/A/NBP/2010	31.12.2010

Miejscowość: Wrocław
Data: 26 kwietnia 2011 r.

Bartosz Palusko Tomasz Kliczkowski Krzysztof Szymczykowski
Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu Członek Zarządu

Podeślno Kliczkowski Krzysztof Szymczykowski

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

Anna Ochota



ul. Ojca Beyzyma 7, 53-204 Wrocław
tel. 071 33 880 00, fax 071 33 880 01
NIP 899-25-22-420 Regon 933038687