

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Vidis S.A.

za okres 01.01.2012 r. do 30.06.2013 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:.....

Tomasz Kliczkowski – Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Krzysztof Szymczykowski – Członek Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

podpis:.....

Wrocław 13 listopada 2013 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Vidis S.A.

za okres

od 01.01.2012 r. do 30.06.2013 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 30.06.2013 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 30.06.2013 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 01.01.2012 r. do 30.06.2013 r.

Uchwałą nr 7 z dnia 04.01.2012 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników VIDIS S.A. podjęło decyzję o zmianie roku obrotowego na okres od 1 lipca do 30 czerwca. Rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2012 r. uległ w związku z tym przedłużeniu. Dane porównywalne za poprzedni okres sprawozdawczy dla bilansu, rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów finansowych zostały zaprezentowane na dzień 30.06.2011 r. i za okres od dnia 01.01.2010 r. do dnia 30.06.2011 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 nabycia, 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 nabycia.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

b) **Udziały w innych jednostkach** wycenia się zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 3 ustawy o rachunkowości 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

Vidis S.A.

Wrocław, ul. Ojca Beyzyma 7

Operacje kupna (przewalutowania) walut wycenia się po kursie banku, z którego usług korzysta jednostka, wpływ walut z tytułu spłaty należności wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego wpływ waluty na konto. Rozchód środków pieniężnych z rachunku dewizowego następuje wg zasady : „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”

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.

Konsolidacja sprawozdania finansowego.

Zgodnie z art. 58 Ustawy o rachunkowości jednostka odstępuje od konsolidacji sprawozdania finansowego z uwagi na nieistotność danych jednostki zależnej.

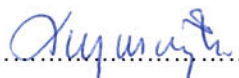
Bartosz Palusko – Prezes Zarządu

podpis:.....

Tomasz Kliczkowski – Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Krzysztof Szymczykowski – Członek Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

podpis:.....

Wrocław 13 listopada 2013

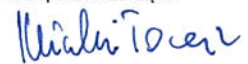
BILANS				
AKTYWA		Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane sprawozdawcze za rok obrotowy
		Stan na 31.12.2011 r.	Dane przekształcone na dzień 30.06.2011 r.	Stan na 30.06.2013 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 268 675,41	2 579 024,98	2 239 679,10
I.	Wartości niematerialne i prawne	14 237,78	14 303,26	1 019 056,38
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>			
2.	<i>Wartość firmy</i>			
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	14 237,78	14 303,26	1 019 056,38
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 064 091,48	981 070,29	1 007 800,42
1.	<i>Środki trwałe</i>	926 796,48	981 070,29	1 007 800,42
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
	c) urządzenia techniczne i maszyny	46 694,46	58 437,80	63 506,01
	d) środki transportu	794 020,70	825 403,05	864 167,92
	e) inne środki trwałe	86 081,32	97 229,44	80 126,49
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	137 295,00		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>			
III.	Należności długoterminowe	20 035,00	20 035,00	20 955,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>			
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	20 035,00	20 035,00	20 955,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	1 541 083,56	0,00
1.	<i>Nieruchomości</i>			
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>			
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	1 541 083,56	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	1 541 083,56	0,00
	- udziały lub akcje		729 700,00	
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki		811 383,56	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	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	170 311,15	22 532,87	191 867,30
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	170 311,15	22 532,87	191 867,30
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>			

Miejscowość: Wrocław
Data: 13 listopada 2013

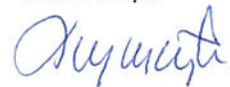
Bartosz Palusko
Prezes Zarządu



Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu



Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu



Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

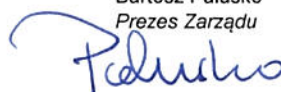
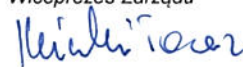


BILANS				
AKTYWA		Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane sprawozdawcze za rok obrotowy
		Stan na 31.12.2011 r.	Dane przekształcone na dzień 30.06.2011 r.	Stan na 30.06.2013 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	13 487 338,84	9 404 774,99	9 663 646,96
I.	Zapasy	5 827 496,65	6 465 388,18	6 307 658,56
1.	<i>Materiały</i>			
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>			181 815,47
3.	<i>Produkty gotowe</i>			
4.	<i>Towary</i>	5 767 223,21	6 415 354,32	5 736 861,46
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>	60 273,44	50 033,86	388 981,63
II.	Należności krótkoterminowe	5 690 623,97	2 736 121,18	2 734 047,40
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	0,00	26 150,71	2 955,07
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	26 150,71	2 955,07
	- do 12 miesięcy		26 150,71	2 955,07
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	5 690 623,97	2 709 970,47	2 731 092,33
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 591 360,61	2 509 161,79	2 468 683,85
	- do 12 miesięcy	5 591 360,61	2 509 161,79	2 468 683,85
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	49 128,57	99 743,91	144 618,08
	c) inne	50 134,79	101 064,77	117 790,40
	d) dochodzone na drodze sądowej			
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 818 563,82	98 285,89	522 395,79
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	1 818 563,82	98 285,89	522 395,79
	a) w jednostkach powiązanych	999 931,51	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki	999 931,51		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	165 875,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			165 875,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	818 632,31	98 285,89	356 520,79
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	818 632,31	98 285,89	356 520,79
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
	2. <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	150 654,40	104 979,74	99 545,21
	AKTYWA RAZEM	14 756 014,25	11 983 799,97	11 903 326,06

Miejscowość: Wrocław
Data: 13 listopada 2013

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

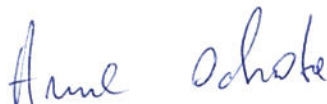
Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof
Szymczykowski
Członek Zarządu



Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota



BILANS				
PASywa		Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane sprawozdawcze za rok obrotowy
		Stan na 31.12.2011 r.	Dane przekształcone na dzień 30.06.2011 r.	Stan na 30.06.2013 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 888 832,28	5 456 529,61	6 410 671,06
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	341 413,10	341 413,10	341 413,10
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)			
III.	Udziały (akcje) własne (-)	-145 828,32		-320 390,31
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 355 262,74	4 015 890,58	4 893 247,50
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	800 000,00		800 000,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	59 265,48	59 265,48	
VIII.	Zysk (strata) netto	478 719,28	1 039 960,45	696 400,77
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)			
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 867 181,97	6 527 270,36	5 492 655,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	93 654,52	34 920,32	121 384,83
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 691,67	34 920,32	57 223,45
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	46 962,85		64 161,38
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa	46 962,85		64 161,38
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe			
II.	Zobowiązania długoterminowe	489 327,30	466 053,44	430 721,15
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek	489 327,30	466 053,44	430 721,15
	a) kredyty i pożyczki			
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) inne	489 327,30	466 053,44	430 721,15
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 271 456,62	6 026 220,70	4 896 408,71
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	Wobec pozostałych jednostek	8 262 980,25	6 012 039,90	4 853 500,91
	a) kredyty i pożyczki	2 166 377,77	2 006 911,86	372 564,19
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 289 843,96	2 904 485,55	3 350 670,26
	- do 12 miesięcy	4 289 843,96	2 904 485,55	3 350 670,26
	- powyżej 12 miesięcy			
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania weksłowe			
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 366 392,37	489 259,84	734 708,68
	h) z tytułu wynagrodzeń	147 988,39	57 718,56	82 835,97
	i) inne	292 377,76	553 664,09	312 721,81
3.	Fundusze specjalne	8 476,37	14 180,80	42 907,80
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	12 743,53	75,90	44 140,31
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	12 743,53	75,90	44 140,31
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe	12 743,53	75,90	44 140,31
PASywa RAZEM		14 756 014,25	11 983 799,97	11 903 326,06

Miejscowość: Wrocław
Data: 13 listopada 2013

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu

Palusko

Kliczkowski

Krzysztof
Szymczykowski
Członek Zarządu

Szymczykowski

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

Anna Ochota

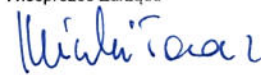
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres		
		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	dane przekształcone za 01.01.2010 r. - 30.06.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	34 515 958,69	43 870 899,99	44 028 418,81
	- od jednostek powiązanych	27 006,67	475 730,94	123 057,20
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	820 031,46	719 799,40	1 532 880,67
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	33 695 927,23	43 151 100,59	42 495 538,14
B.	Koszty działalności operacyjnej	32 663 865,25	42 219 009,08	42 641 446,79
I.	Amortyzacja	422 455,10	524 358,74	761 608,28
II.	Zużycie materiałów i energii	518 986,35	757 583,87	791 965,68
III.	Usługi obce	2 523 403,04	3 401 346,84	3 955 690,25
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	66 285,27	84 824,90	105 365,06
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia	2 118 438,99	2 742 247,95	3 248 403,48
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	295 682,50	324 076,98	484 578,50
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 771 736,43	2 239 096,64	1 828 843,89
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24 946 877,57	32 145 473,16	31 464 991,65
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 852 093,44	1 651 890,91	1 386 972,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne	193 094,67	570 165,05	280 365,09
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 344,07	26 260,18	50 165,03
II.	Dotacje		131 500,00	
III.	Inne przychody operacyjne	170 750,60	412 404,87	230 200,06
E.	Pozostałe koszty operacyjne	159 960,04	415 210,74	348 478,67
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	14 798,91	59 966,55	125 540,55
III.	Inne koszty operacyjne	145 161,13	355 244,19	222 938,12
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 885 228,07	1 806 845,22	1 318 858,44
G.	Przychody finansowe	81 656,18	41 970,86	28 696,30
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	- od jednostek powiązanych			
II.	Odsetki, w tym:	81 656,18	17 095,86	27 785,05
	- od jednostek powiązanych	68 547,95		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		24 875,00	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			911,25
H.	Koszty finansowe	1 332 460,90	488 073,18	430 155,34
I.	Odsetki, w tym:	177 539,43	223 330,25	209 216,23
	- od jednostek powiązanych			
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	729 700,00		
IV.	Inne	425 221,47	264 742,93	220 939,11
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	634 423,35	1 360 742,90	917 399,40
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	634 423,35	1 360 742,90	917 399,40
L.	Podatek dochodowy bieżący	291 711,00	308 395,00	232 023,00
M.	Podatek dochodowy odroczony	-136 006,93	12 387,45	-11 024,37
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	478 719,28	1 039 960,45	696 400,77

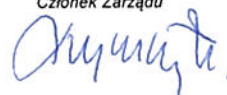
Miejscowość: Wrocław
Data: 13 listopada 2013

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu



Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota



RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)				
Lp.	Wyszczególnienie	Za okres		
		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	dane przekształcone za 01.01.2010 r. - 30.06.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	478 719,28	1 039 960,45	696 400,77
II.	Korekty razem	476 620,97	-1 180 959,03	2 160 274,24
1.	Amortyzacja	422 455,10	524 358,74	761 608,28
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-1 071,61	-712,88	-24 232,61
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	104 208,37	248 419,49	185 306,71
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-22 344,07	-51 135,18	-2 876,85
5.	Zmiana stanu rezerw	21 603,44	25 763,30	27 730,31
6.	Zmiana stanu zapasów	-817 091,89	-2 135 597,75	-480 161,91
7.	Zmiana stanu należności	80 521,36	509 248,10	2 955 656,57
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	185 771,18	-82 450,01	-1 556 835,28
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-227 130,91	-87 352,84	60 949,82
10.	Inne korekty	729 700,00	-131 500,00	233 129,20
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	955 340,25	-140 998,58	2 856 675,01
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	59284,55	340 559,30	1 029 645,56
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	59284,55	170 559,30	243 435,07
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		170 000,00	454 420,49
a)	w jednostkach powiązanych		170 000,00	440 500,00
b)	w pozostałych jednostkach:		0,00	13 920,49
	- zbycie aktywów finansowych			
	- dywidendy i udziały w zyskach			
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
	- odsetki			13 920,49
	- inne wpływy z aktywów finansowych			
4.	Inne wpływy inwestycyjne			331 790,00
II.	Wydatki	596 655,47	1 963 398,98	1 612 118,19
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	176 655,47	288 573,98	1 053 189,23
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	420 000,00	1 674 825,00	80 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	420 000,00	1 674 825,00	80 000,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych			
	- udzielone pożyczki długoterminowe			
4.	Inne wydatki inwestycyjne			478 928,96
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-537 370,92	-1 622 839,68	-582 472,63
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	1 852 314,81	3 333 980,46	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 917 846,70	
2.	Kredyty i pożyczki	1 852 314,81	1 284 633,76	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		131 500,00	
4.	Inne wpływy finansowe			
II.	Wydatki	2 053 765,34	1 576 888,50	2 748 136,44
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	145 828,32		174 561,99
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	238 989,17	229 726,89	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 222 702,45	476 431,98	1 793 813,58
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	273 489,08	594 201,70	574 207,70
8.	Odsetki	172 756,32	276 527,93	205 553,17
9.	Inne wydatki finansowe			
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-201 450,53	1 757 091,96	-2 748 136,44
D.	Przepływy pieniężne netto razem	216 518,80	-6 746,30	-473 934,06
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	217 590,41	-6 033,42	-462 111,52
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 071,81	712,88	11 822,54
F.	Środki pieniężne na początek okresu	602 106,58	104 352,20	818 625,38
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	818 625,38	97 605,90	344 691,32
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	29 476,37	29 563,44	57 420,73

Miejsowość: Wrocław
Data: 13 listopada 2013

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu

Bartosz Palusko
Tomasz Kliczkowski

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Krzysztof Szymczykowski

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

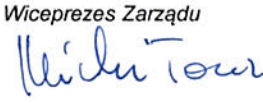
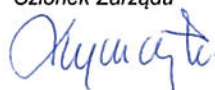
Anna Ochota

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 794 930,49	5 888 832,28
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 794 930,49	5 888 832,28
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	341 413,10	341 413,10
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia akcji		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	341 413,10	341 413,10
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	
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	0,00	-145 828,32
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	-145 828,32	-174 561,99
a)	zwiększenie (z tytułu)	-145 828,32	-174 561,99
	- akcje przeznaczone do sprzedaży		
	- akcje przeznaczone do umorzenia	-145 828,32	-174 561,99
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji		
	-		
	-		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-145 828,32	-320 390,31
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 245 617,47	4 355 262,74
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	109 645,27	537 984,76
a)	zwiększenie (z tytułu)	909 645,27	537 984,76
	- z podziału zysku (ustawowo)	909 645,27	537 984,76
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- aktualizacji zbytych środków własnych		
	- agio		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	800 000,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- utworzenie kapitału rezerwowego	800 000,00	
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	4 355 262,74	4 893 247,50
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

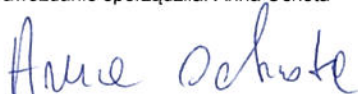
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	800 000,00
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	800 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	800 000,00	0,00
- dopłaty wspólników		
- utworzenie kapitału rezerwowego	800 000,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólników		
-		
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	800 000,00	800 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	59 265,48	59 265,48
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	59 265,48	59 265,48
- korekty błędów		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	59 265,48	59 265,48
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	59 265,48
- podział zysku		59 265,48
-		
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	59 265,48	0,00
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	0,00
8. Wynik netto	478 719,28	696 400,77
a) Zysk netto	478 719,28	696 400,77
b) Strata netto		
c) Odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 888 832,28	6 410 671,06
<i>Proponowany podziału zysku netto</i>		
a) Wypłata dywidendy		
b) Przekazanie na kapitał zapasowy	367 804,88	696 400,77
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)	5 888 832,28	6 410 671,06

Miejscowość: Wrocław

Data: 13 listopada 2013

Bartosz Palusko
Prezes ZarząduTomasz Kliczkowski
Wiceprezes ZarząduKrzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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. 31.12.2011	0,00		31 405,21		31 405,21
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 205 567,88	0,00	1 205 567,88
- zakup			805 567,88		805 567,88
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne			400 000,00		400 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00				0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne	0,00				0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	1 236 973,09	0,00	1 236 973,09
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2011			17 167,43		17 167,43
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	200 749,28	0,00	200 749,28
- amortyzacja			200 749,28		200 749,28
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	217 916,71	0,00	217 916,71
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011					0,00
Zwiększenia w tym:	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
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	14 237,78	0,00	14 237,78
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	1 019 056,38	0,00	1 019 056,38

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. 31.12.2011			114 991,56	1 424 119,60	134 016,19	1 673 127,35
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	64 267,50	1 121 011,46	27 137,66	1 212 416,62
- ze środków trwałych w budowie				137 295,00		137 295,00
- zakup			57 965,19	189 656,16		247 621,35
- leasing				754 060,30	27 137,66	781 197,96
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne			6 302,31	40 000,00		46 302,31
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	16 802,15	977 165,42	0,00	993 967,57
- sprzedaż			16 802,15	435 814,42		452 616,57
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne				541 351,00		541 351,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	162 456,91	1 567 965,64	161 153,85	1 891 576,40
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2011			68 297,40	630 098,90	47 934,87	746 330,87
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	43 138,13	514 795,05	33 092,49	691 025,67
- amortyzacja			43 138,13	484 628,38	33 092,49	560 859,00
- przemieszczenia						0,00
- inne				30 166,67		30 166,67
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	12 484,33	488 384,41	0,00	500 868,74
- sprzedaż			12 484,33	246 862,20		259 346,53
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- aport						0,00
- inne				241 522,21		241 522,21
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	98 950,90	656 509,54	81 027,36	836 487,80
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2011						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	47 288,18	0,00	47 288,18
- trwała ufrata wartości środka trwałego				47 288,18		47 288,18
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	47 288,18	0,00	47 288,18
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	46 694,16	794 020,70	86 081,32	926 796,18
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	63 506,01	864 167,92	80 126,49	1 007 800,42

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
Odpis z tytułu trwałej utraty wartości samochodu osobowego. Środek trwały został sprzedany po dniu bilansowym poniżej wartości księgowej netto.

Nota nr 3: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

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. 31.12.2011	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
siedziba firmy- Ojca Bezymia 7		1 000 000,00				1 000 000,00
pomieszczenie magazynowe- Grabiszyńska 241D		500 000,00				500 000,00
						0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
siedziba firmy- Ojca Bezymia 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 4: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2011		B.Z. 30.06.2013	
	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	222 636,44	435 572,84	78 880,22	650 249,18
Inne środki trwałe	0,00	38 973,41		43 437,52
Razem	222 636,44	474 546,25	78 880,22	693 686,70

Nota nr 5: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 31.12.2011	B.Z. 30.06.2013
- poniesione w roku	176 163,65	1 459 491,54
- planowane na rok następy		1 000 000,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

Nota nr 6: Środki trwałe w budowie

B.Z. 31.12.2011	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				B.Z. 30.06.2013
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
137 295,00	0,00			137 295,00		0,00

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 7: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011			Stan na 30.06.2013		
	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	20 035,00		20 035,00	20 955,00		20 955,00
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	20 035,00	0,00	20 035,00	20 955,00	0,00	20 955,00
Ogółem	20 035,00	0,00	20 035,00	20 955,00	0,00	20 955,00

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 8: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011	0,00		729 700,00		729 700,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki					0,00
- odsetki od udzielonej pożyczki					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
					0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	729 700,00	0,00	729 700,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011			729 700,00		729 700,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość udziałów					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	729 700,00	0,00	729 700,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpis aktualizujący został dokonany ze względu na trwałą utratę wartości posiadanych udziałów

Nota nr 9: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011	729 700,00		0,00		729 700,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00		0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
					0,00
B.Z. 30.06.2013	729 700,00	0,00	0,00	0,00	729 700,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011	729 700,00				729 700,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość udziałów					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
B.Z. 30.06.2013	729 700,00	0,00	0,00	0,00	729 700,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011					0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011					0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpis aktualizujący został dokonany ze względu na trwałą utratę wartości posiadanych udziałów

Nota nr 10: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 30.06.2013

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 Bezymia 7 53-204 Wrocław	729 700,00	729 700,00	0,00	51,30	51,30	-91 110,04
2							
3							
4							
5							
6							
	RAZEM	729 700,00	729 700,00	0,00			

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 11: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2011			B.Z. 30.06.2013		
	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)	29 151,20	19%	5 538,73	45 413,15	19%	8 628,50
2) ujemne różnice kursowe od zobowiązań	72 617,13	19%	13 797,25	70 415,61	19%	13 378,97
3) ujemne różnice kursowe od należności	3 644,41	19%	692,44	10,35	19%	1,97
4) rezerwa Utopowa	48 962,85	19%	8 922,94	64 161,38	19%	12 190,66
5) odpis aktualizujący wartość udziałów	729 700,00	19%	138 643,00	729 700,00	19%	138 643,00
6) odpis wartości zapasów	14 298,91	19%	2 716,79	52 839,22	19%	10 039,45
7) odpis z tyt. trwałej utraty sr, trwałego		19%	0,00	47 288,18	19%	8 984,75
8)		19%	0,00		19%	0,00
9)		19%	0,00		19%	0,00
10)		19%	0,00		19%	0,00
11)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	896 374,50	x	170 311,15	1 009 827,69	x	191 867,30
- 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			170 311,15			191 867,30

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 12: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2011				5 781 522,12	60 273,44	5 841 795,56
B.Z. 30.06.2013		181 815,47		5 789 700,68	388 981,63	6 360 497,78
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2011				14 298,91		14 298,91
Zwiększenia				52 839,22		52 839,22
Zmniejszenia				14 298,91		14 298,91
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	52 839,22	0,00	52 839,22
Wartość bilansowa						
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	0,00	5 767 223,21	60 273,44	5 827 496,65
B.Z. 30.06.2013	0,00	181 815,47	0,00	5 736 861,46	388 981,63	6 307 658,56

Nota nr 13: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 30.06.2013)

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)	86 690,69	74 498,86	20 625,92	0,00	181 815,47
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	86 690,69	74 498,86	20 625,92	0,00	181 815,47
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)	3 329 439,93	1 130 507,65	818 686,91	511 066,19	5 789 700,68
Towary (odpisy)			52 839,22		52 839,22
Towary (netto)	3 329 439,93	1 130 507,65	765 847,69	511 066,19	5 736 861,46

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na wady i uszkodzenia towarów objętych odpisem.

Nota nr 14: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2012 do 30.06.2013

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
B.Z. 31.12.2011				14 298,91	14 298,91
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	52 839,22	52 839,22
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi				52 839,22	52 839,22
- przemieszczenia					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	14 298,91	14 298,91
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi				14 298,91	14 298,91
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	52 839,22	52 839,22

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 15: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2011			Stan na 30.06.2013		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	2 955,07	0,00	2 955,07
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	2 955,07	0,00	2 955,07
- do 12 miesięcy			0,00	2 955,07		2 955,07
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	5 719 775,17	29 151,20	5 690 623,97	2 809 459,92	78 367,59	2 731 092,33
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	5 619 160,61	27 800,00	5 591 360,61	2 547 051,44	78 367,59	2 468 683,85
- do 12 miesięcy	5 619 160,61	27 800,00	5 591 360,61	2 547 051,44	78 367,59	2 468 683,85
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń	49 128,57		49 128,57	144 618,08		144 618,08
c) inne	51 485,99	1 351,20	50 134,79	117 790,40		117 790,40
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	5 719 775,17	29 151,20	5 690 623,97	2 812 414,99	78 367,59	2 734 047,40

Nota nr 16: Należności krótkoterminowe według wieku na 30.06.2013

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		1-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	2 955,07					2 955,07
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	2 955,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2 955,07
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)	2 222 886,76	254 445,82	10 547,21	6 217,21	52 954,44	2 547 051,44
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)		8 648,73	10 547,21	6 217,21	52 954,44	78 367,59
Z tytułu dostaw i usług (netto)	2 222 886,76	245 797,09	0,00	0,00	0,00	2 468 683,85
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 17: 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. 31.12.2011	0,00	0,00	27 800,00	1 351,20	0,00	29 151,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	58 367,59	0,00	0,00	58 367,59
- z działalności operacyjnej			58 367,59			58 367,59
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	7 800,00	1 351,20	0,00	9 151,20
- Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	7 300,44	0,00	0,00	7 300,44
- z działalności operacyjnej			7 300,44			7 300,44
- z działalności finansowej						0,00
- Wykorzystanie			499,56	1 351,20		1 850,76
- Przemieszczenia						0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	78 367,59	0,00	0,00	78 367,59

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na brak zapłaty od kontahentów z tytułu dostaw i usług.

AKTYWA OBROTOWE - inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 18: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011			999 931,51		999 931,51
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	80 000,00	0,00	80 000,00
- przekwalifikowanie z inwestycji długoterminowych					0,00
- wypłata transz			80 000,00		80 000,00
- należności odsetki					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	1 079 931,51	0,00	1 079 931,51
- spłata			440 500,00		440 500,00
- umorzenie odsetek			79 931,51		79 931,51
- potrącenie			559 500,00		559 500,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011					0,00
Zwiększenia w tym:	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
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	999 931,51	0,00	999 931,51
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
					0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011					0,00
Zwiększenia w tym:	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
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 19: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2011	Stan na 30.06.2013
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	98 285,89	818 632,31	356 520,79
a)	Kasa krajowych środków pieniężnych	3 543,64	20 535,35	5 215,94
b)	Kasa krajowych środków pieniężnych	1 450,60	628,45	581,36
c)	Kasa zagranicznych środków pieniężnych	687,62	703,41	7 233,43
d)	Rachunek w banku BRE Bank S.A.	1 485,07	8 531,77	8 015,80
e)	Rachunek w banku BRE Bank S.A.	1 251,49	0,00	0,00
f)	Rachunek w banku BRE Bank S.A. ZFŚS	8 563,44	8 476,37	34 420,73
g)	Rachunek Diner Club			
h)	Rachunek w banku Raiffeisen Bank S.A.	36 861,61	375 936,28	
i)	Rachunek w banku Raiffeisen Bank S.A.	2 868,46	2 732,46	3 406,40
j)	Rachunek w banku BRE Bank S.A. w EUR	9 171,15	52,38	31 628,14
k)	Rachunek w banku BRE Bank S.A. w USD	925,68	0,00	0,00
l)	Rachunek w banku Raiffeisen Bank S.A. w EUR	6,88	7 551,94	5 721,04
m)	Rachunek w banku Raiffeisen Bank S.A. w USD	31 460,25	0,92	258 788,26
n)	Rachunek w banku BRE Inwestycyjny		146,68	1 509,69
o)	Rachunek w banku Raiffeisen Bank S.A.		393 336,30	
2.	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00	0,00
a)	Środki pieniężne w drodze			
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	0,00
a)				
b)				
c)				
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	98 285,89	818 632,31	356 520,79
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00	0,00
a)				
b)				
c)				
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	679,99	6,93	11 829,47
a)	dodatnie różnice kursowe	796,00	15,92	11 935,73
b)	ujemne różnice kursowe	116,01	8,99	106,26
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	97 605,90	818 625,38	344 691,32

Nota nr 20: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2011	Stan na 30.06.2013
1 Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	41 931,71	42 459,60
2 Oplacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń	1 150,00	2 747,38
3 Oplacone z góry prenumeraty i abonamenty	1 735,88	1 671,20
4 Licencje	3 250,84	3 162,60
5 Utrzymanie domen internetowych i usługi hostingowe	2 057,30	1 023,66
6 Koszty reklamy, w tym koszty poniesione w związku z uczestnictwem w targach branżowych	95 170,76	15 425,00
7 Inne, różne	5 357,91	33 055,77
Razem	160 654,40	99 545,21

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 21: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość seria/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	SERIA A	akcje nie są uprzywilejowane	2 520 000,00	0,10	przekształcenie udziałów na akcje	06.07.2010	01.01.2010
2	SERIA B	akcje nie są uprzywilejowane	630 000,00	0,10	wkład pieniężny	06.09.2010	01.01.2010
3	SERIA C	akcje nie są uprzywilejowane	210 631,00	0,10	wkład pieniężny	22.12.2010	01.01.2010
4	SERIA D	akcje nie są uprzywilejowane	53 500,00	0,10	wkład pieniężny	22.12.2010	01.01.2010
Kapitał razem			3 414 131,00	0,40	X	X	X

Nota nr 22: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 30.06.2013

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Tomasz Kłiczkowski	1 327 448,00	132 744,80	38,88
Bartosz Palusko	1 260 000,00	126 000,00	36,91
Astoria Capital S.A.	339 752,00	33 975,20	9,95
pozostali	486 931,00	48 693,10	14,26
Razem	3 414 131,00	341 413,10	100,00

Nota nr 23: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	645 639,55
II	Podział zysku / pokrycie straty	645 639,55
1	przeznaczenie na kapitał zapasowy	645 639,55
2	...	
3	...	
4	...	
5	...	
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 24: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2011		B.Z. 30.06.2013	
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej
B.Z. 30.06.2013				
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU				
1) dodatnie różnice kursowe od należności	1 661,87	19%	315,76	3 305,95
2) dodatnie różnice kursowe od zobowiązań	74 832,63	19%	14 218,20	16 345,22
3) należone odsetki od udzielonej pożyczki	68 547,95	19%	13 024,11	6 325,97
4) różnica amort. podatkowej i niepodatkowej		19%	116 249,84	693 686,70
5) wartość netto majątku w leasingu operacyjnym	611 841,25	19%	-97 842,78	-607 087,72
6) zobowiązania leasingowe netto	-515 488,34	19%	386,10	
7) odszkodowanie Hellmann	2 032,12	19%	440,44	
8) odszkodowanie DPD	2 318,12	19%	0,00	
9)		19%	0,00	
10) RAZEM	245 745,60	x	46 691,67	301 176,12
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych				
1)		19%	0,00	
2)		19%	0,00	
3)		19%	0,00	
4) RAZEM	0,00	x	0,00	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów				
1)		19%	0,00	
2)		19%	0,00	
3)		19%	0,00	
4) RAZEM	0,00	x	0,00	0,00
OGÓLEM			46 691,67	301 176,12

Nota nr 25: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
B.Z. 31.12.2011 w tym:			46 962,85		46 962,85
- długoterminowe			46 962,85		46 962,85
- krótkoterminowe					
Zwiększenia			64 161,38		64 161,38
Wykorzystanie			46 962,85		46 962,85
Rozwiązanie	0,00	0,00	64 161,38	0,00	64 161,38
B.Z. 30.06.2013 w tym:					
- długoterminowe			64 161,38		64 161,38
- krótkoterminowe					

Nota nr 26: 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:					0,00
B.Z. 31.12.2011					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	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.06.2013					
- od pozostałych jednostek:				489 327,30	489 327,30
B.Z. 31.12.2011				295 616,85	295 616,85
powyżej 1 roku do 2 lat				64 662,36	64 662,36
powyżej 2 lat do 3 lat				70 441,94	70 441,94
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	430 721,15	430 721,15
B.Z. 30.06.2013					

Nota nr 27: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2011	B.Z. 30.06.2013
Kredyty i pożyczki	2 166 377,77	372 564,19
pożyczki	80 000,00	
kredyt bankowy	2 086 377,77	372 564,19
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
wycena kontraktu forward	0,00	
Z tytułu dostaw i usług:	4 289 843,96	3 350 670,26
- do 12 miesięcy	4 289 843,96	3 350 670,26
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy		
Zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	1 366 392,37	734 708,88
z tytułu podatków	1 236 342,00	677 073,73
z tytułu ubezpieczeń społecznych	130 050,37	57 634,95
z tytułu cel	147 988,39	82 835,97
z tytułu wynagrodzeń	147 988,39	82 635,97
z tytułu wynagrodzeń		
Inne	292 377,76	312 721,81
Zobowiązania z tytułu leasingu	291 250,25	282 874,92
pozostałe	1 127,51	29 846,89
Razem	8 262 980,25	4 853 500,91

Wyszczególnienie	B.Z. 30.06.2013	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	372 564,19	372 564,19				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
Inne zobowiązania finansowe	0,00					
Z tytułu dostaw i usług	3 350 670,26	3 350 670,26				
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	734 708,68	418 736,68	315 972,00			
Z tytułu wynagrodzeń	82 835,97	82 835,97				
Inne	312 721,81	312 721,81				
Razem	4 853 500,91	4 537 528,91	315 972,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 28: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
	B.Z. 31.12.2011	B.Z. 30.06.2013	B.Z. 31.12.2011	B.Z. 30.06.2013
do 1 roku			220 642,96	282 874,92
od 1 roku do 3 lat			405 037,61	360 279,21
od 3 lat do 5 lat			167 474,91	70 441,94
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	793 155,48	713 596,07
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	0,00	0,00	793 155,48	713 596,07
zobowiązania krótkoterminowe			220 642,96	282 874,92
zobowiązania długoterminowe			572 512,52	430 721,15

Szczególne warunki leasingu: Spółka korzysta głównie z usług leasingodawcy BRE Leasing Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz BMW Financial Services Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Umowy zawierane są na okres od 24 do 59 miesięcy z opcją wykupu przedmiotu leasingu. Integralną częścią każdej umowy są ogólne warunki umów leasingowych. Zabezpieczeniem wszystkich umów są weksle in blanco wystawiane przez korzystającego. Wysokość rat leasingowych została skalkulowana na podstawie stopy WIBOR 1M. Część odsetkowa raty bieżącej ulega obniżeniu w przypadku spadku WIBOR 1M i podwyższeniu w przypadku wzrostu stopy.

Nota nr 29: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2011	B.Z. 30.06.2013
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		
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe,		
c) Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia		
d) Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	12 743,53	44 140,31
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub		
wytworzenia środków trwałych		
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe,		
wartości niematerialne i prawne		
c) Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia	12 743,53	44 140,31
d) Pozostałe		
RAZEM	12 743,53	44 140,31
OGÓLEM	12 743,53	44 140,31

Nota nr 30: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011			Stan na 30.06.2013		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem
Kredyt w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank S.A.				41 895,21		cesja należności
Kredyt w rachunku bieżącym BRE Bank S.A.				325 991,39	gwarancja de minimis do kwoty 1 320 000 pln	weksle, stany magazynowe
Karty DINERS Club				4 677,59		
RAZEM	0,00	0,00	X	372 564,19	0,00	X

Nota nr 31: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011		Stan na 30.06.2013	
	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	780 577,55	5,74	713 596,07	5,08
- weksle in blanco-zabezpieczenie leasingu	780 577,55	5,74	713 596,07	5,08
Razem	780 577,55	5,74	713 596,07	5,08

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 32: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	Dane przekształcone 01.01.2010 r. - 30.06.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	820 031,46	719 799,40	1 532 880,67
- usługi transportowe, serwisowe i marketingowe	820 031,46	719 799,40	1 119 856,91
- sprzedaż produktu Navlogic			413 021,76
-			
-			
-			
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	33 695 927,23	43 151 100,59	42 495 538,14
- ze sprzedaży towarów	33 695 927,23	43 151 100,59	42 495 538,14
- ze sprzedaży materiałów			
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	27 006,67	475 730,94	123 057,20
- sprzedaż produktów			
- sprzedaż usług	28 167,52	352 585,84	34 200,00
- sprzedaż towarów	-1 160,85	123 145,10	88 857,20
- sprzedaż materiałów			
RAZEM	34 515 958,69	43 870 899,99	44 028 418,81

Struktura terytorialna	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	Dane przekształcone 01.01.2010 r. - 30.06.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	820 031,46	719 799,40	1 532 880,67
Kraj	306 684,14	305 019,95	765 547,60
Eksport	513 347,32	414 779,45	767 333,07
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	33 695 927,23	43 151 100,59	42 495 538,14
Kraj	31 389 796,66	40 026 256,80	40 168 483,28
Eksport	2 306 130,57	3 124 843,79	2 327 054,86
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	27 006,67	475 730,94	123 057,20
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	28 167,52	352 585,84	34 200,00
Kraj	28 167,52	352 585,84	34 200,00
Eksport			
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-1 160,85	123 145,10	88 857,20
Kraj	-1 160,85	123 145,10	88 857,20
Eksport			
RAZEM	34 515 958,69	43 870 899,99	44 028 418,81

Nota nr 33: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	Dane przekształcone 01.01.2010 r. - 30.06.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
Koszty według rodzaju	7 716 987,68	10 073 535,92	11 176 455,14
- amortyzacja	422 455,10	524 358,74	761 608,28
- zużycie materiałów i energii	518 986,35	757 583,87	791 965,68
- usługi obce	2 523 403,04	3 401 346,84	3 955 690,25
- podatki i opłaty	66 285,27	84 838,97	105 365,06
- wynagrodzenia	2 118 438,99	2 742 247,95	3 248 403,48
- ubezpieczenia i inne świadczenia	295 682,50	324 076,98	484 578,50
- pozostałe koszty rodzajowe	1 771 736,43	2 239 082,57	1 828 843,89
Koszty według rodzaju razem	7 716 987,68	10 073 535,92	11 176 455,14

Nota nr 34: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	Dane przekształcone 01.01.2010 r. - 30.06.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 344,07	26 260,18	50 165,03
-	22 344,07	26 260,18	50 165,03
-			
-			
II. Dotacje	0,00	131 500,00	0,00
-		131 500,00	
-			
III. Inne przychody operacyjne	170 750,60	412 404,87	230 200,06
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	69 506,77	75 543,74	84 938,85
- zwrot kwot z niewykorzystanych polis ubezpiecz. zwrot kosztów komora	1 202,48		
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	3 447,13		7 300,44
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy		66 576,30	14 298,91
- Różnicy inwentaryzacyjne	7 685,42	7 541,19	5 883,06
-Nadwyżka przychodów nad kosztami niezwiązanymi z podst.			22 669,14
-Otrzymane czyszcze i in. przychody niezwiązane z podstawową	66 611,61	87 224,55	
-Nadwyżka przychodów nad kosztami z tyt. wcześniej		117 087,64	6 728,26
-Przejęte umowy leasingowe do wys. spłaty			25 584,47
-Wartość otrzymanych nieodpłatnie towarów			49 550,38
-Inne, różne	22 297,25	38 432,05	13 246,52
RAZEM	193 094,67	570 165,05	280 365,09

Nota nr 35: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	Data przekształcone 01.01.2010 r. - 30.06.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
-			
-			
-			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	14 798,91	59 966,55	125 540,55
-Odpis aktualizujący należności	500,00	59 966,55	25 413,15
-odpis z tytułu trwałej utraty wartości środka trwałego			47 288,18
- odpis aktualizujący zapasy	14 298,91		52 839,22
III. Inne koszty operacyjne	145 161,13	355 244,19	222 938,12
-Koszty dot. przychodów niezwiązanych z działalnością firmy	66 877,37	74 985,55	
-Koszty sąków	22 004,11	25 772,58	23 639,15
-Koszty z tyt. wcześniej rozwiązanych umów leasingu		94 967,88	
-Przekazane nagrody w konkursach		12 183,31	
-likwidacja towarów wybrakowanych			125 579,75
-spisane wartości rozrachunków			22 184,84
-Inne, różne	44 047,88	147 334,87	46 041,27
-Różnice inwentaryzacyjne	12 231,77		3 493,11
RAZEM	159 960,04	415 210,74	348 478,67

Nota nr 36: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	Dane przekształcone 01.01.2010 r. - 30.06.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
-	-			
-	-			
-	w tym od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00
-	-			
-	-			
II.	Odsetki	81 656,18	17 095,86	27 785,05
-	-	81 656,18	17 095,86	27 785,05
-	-			
-	w tym od jednostek powiązanych:	68 547,95	0,00	0,00
-	-	68 547,95		
-	-			
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	24 875,00	0,00
-	-sprzedaż udziałów		24 875,00	
-	-			
-	-			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
-	-			
-	-			
-	-			
V.	Inne	0,00	0,00	911,25
-	-inne			911,25
-	-			
-	-			
	RAZEM	81 656,18	41 970,86	28 696,30

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	13 108,23			68 547,95	81 656,18
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	13 108,23	0,00	0,00	68 547,95	81 656,18

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	21 459,08	6 325,97			27 785,05
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	21 459,08	6 325,97	0,00	0,00	27 785,05

Nota nr 37: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	Dane przekształcone 01.01.2010 r. - 30.06.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
I.	Odsetki	177 539,43	223 330,25	209 216,23
-	-zapłacone i zarachowane	116 976,12	223 330,25	136 159,00
-	-raty odsetkowe od leasingu	60 563,31		73 057,23
-	w tym od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00
-	-			
-	-			
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
-	-			
-	-			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	729 700,00	0,00	0,00
-	- odpis aktualizujący wartość udziałów	729 700,00		
-	-			
IV.	Inne koszty finansowe	425 221,47	264 742,93	220 939,11
-	-ujemne różnice kursowe	343 006,95	73 181,86	26 167,26
-	- prowizje bankowe od otrzymanych kredytów	23 087,34	33 958,59	39 620,59
-	-koszty faktoringu	59 127,18	67 812,51	75 191,09
-	- raty odsetkowe od leasingu		83 566,84	
-	-umorzenie odsetek od pożyczki			79 931,51
-	-inne		6 223,13	28,66
	RAZEM	1 332 460,90	488 073,18	430 155,34

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	177 539,43				177 539,43
RAZEM	177 539,43	0,00	0,00	0,00	177 539,43

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	209 216,23				209 216,23
RAZEM	209 216,23	0,00	0,00	0,00	209 216,23

Nota nr 38: Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Wyszczególnienie	Dane przekształcone 01.01.2010 r. - 30.06.2011 r.	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
1. Amortyzacja	524 358,74	422 455,10	761 608,28
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	56 290,85	9 467,53	200 749,28
amortyzacja środków trwałych	468 067,89	412 987,57	560 859,00
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	248 419,49	104 208,37	185 306,71
odsetki zapłacone od kredytów i pożyczek	176 236,21	112 193,01	132 495,94
odsetki otrzymane	-11 383,56		-13 920,49
odsetki od dłużnych papierów wartościowych			
odsetki zapłacone od leasingów	83 566,84	60 563,31	73 057,23
odsetki zapłacone od długoterminowych należności			
dywidendy otrzymane			
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		-68 547,95	-6 325,97
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek			
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	51 135,18	22 344,07	2 876,85
przychody ze sprzedaży finansowych aktywów trwałych	170 000,00		
wartość sprzedanych finansowych aktywów trwałych	-145 125,00		
przychody ze sprzedaży środków trwałych	177 484,55	59 284,55	243 435,07
wartość netto sprzedanych środków trwałych	-151 224,37	-36 940,48	-193 270,04
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych			
aktualizacja wartości aktywów trwałych			-47 288,18
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych			
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	25 763,30	21 603,44	27 730,21
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	25 763,30	21 603,44	27 730,21
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-2 135 597,75	-817 091,89	-480 161,91
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-2 135 597,75	-817 091,89	-480 161,91
przesunięcia do/ze środków trwałych			
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	509 248,10	80 521,36	2 955 656,57
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	509 248,10	80 521,36	2 956 576,57
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu			-920,00
korekta o dopłaty do kapitału			
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych			
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:	-82 450,01	185 771,18	-1 556 835,28
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	574 464,28	799 623,39	-3 375 047,91
korekta o spłacony kredyt	-791 476,90	-629 612,36	1 793 813,58
korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	176 029,08		-58 606,15
korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	-41 466,47		83 005,20
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		15 760,15	
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych			
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-87 352,84	-227 130,91	60 949,82
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-22 532,87	-147 778,28	-21 556,15
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-57 373,87	-84 886,16	51 109,19
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	-7 446,10	5 533,53	31 396,78
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	131 500,00	729 700,00	233 129,20
dotacja na częściowe sfinansowanie debiutu na NewConnect	131 500,00		
umorzone odsetki od pożyczki			79 931,51
połączenie pożyczki z umową kupna przedsiębiorstwa			159 500,00
przeniesienie z zapasu na środki trwałe			-6 302,31
odpis aktualizujący wartość udziałów		729 700,00	

Nota nr 39: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
Przychody bilansowe		
1 Sprzedaż produktów i usług	43 870 899,99	44 028 418,81
2 Pozostałe przychody operacyjne	570 165,05	280 365,09
3 Przychody finansowe	41 970,88	28 696,30
4 Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem	44 483 035,90	44 337 480,20
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1 przychody z not odsetkowych zarachowanych w 2009 roku		
2 wypłacone odszkodowanie	15 720,07	
3 korekty przychodów z 2012 dot. 2011	52 512,90	
4 przeniesienie faktur korygujących do roku, którego dotyczą		-48 162,50
Razem	68 232,97	-48 162,50
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1 naliczone odsetki	68 547,95	6 325,97
2 operacyjne (zarachowane odszkodowanie otrzymane w 2011 roku)	4 350,40	
3 zobowiązania leasingowe na dzień zakończenia umowy		306 557,05
4 różnica z wprowadzenia do ksiąg umów leasingowych przejętych od Navilabu		25 584,47
5 rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		7 300,44
6 rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość zapasów		14 298,91
7 ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej		700,00
8 dodatnie różnice z wyceny bilansowej	48 894,94	-31 395,90
Razem	121 793,29	329 370,94
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	44 429 475,58	43 959 946,76
Koszty bilansowe		
1 Koszty podstawowej działalności operacyjnej	42 219 009,08	42 641 446,79
2 Koszty pozostałej działalności operacyjnej	415 210,74	348 478,67
3 Koszty finansowe	488 073,18	430 155,34
Razem	43 122 293,00	43 420 080,80

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	amortyzacja niepodatkowa	203 919,35	318 810,81
2.	rezerwa urlopową	9 832,09	17 198,53
3.	ubezpieczenia niepodatkowe	14 538,81	21 257,39
4.	koszty reprezentacji i inne	28 618,65	60 316,87
5.	koszty operacyjne niepodatkowe (wcześniejsze rozwiązanie umowy leasingu, przeterminowane salda należności)	44 141,52	545 680,75
6.	odpis należności	500,00	25 413,15
7.	wycena bilansowa walut	43 262,78	-4 151,77
8.	odsetki budżetowe	4 783,11	3 663,06
9.	inne		79 960,13
10.	odsetki od leasingu finansowego niepodatkowe	38 504,06	51 956,73
11.	odpis z tytułu trwałej utraty wartości środka trwałego		47 288,18
12.	koszty reprezentacji poniesione podczas konferencji Panasonic	53 732,00	46 075,58
13.	wartość netto sprzedanych środków trwałych	32 316,58	
14.	odpis aktualizujący wartość zapasów	14 298,91	52 839,22
15.	odpis aktualizujący wartość udziałów	729 700,00	
16.	PFRON		13 308,00
Razem		1 218 147,86	1 279 616,63
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	raty leasingowe w umowach leasingu operacyjnego	188 250,30	343 208,80
2.	koszt własny do korekt sprzedaży wystawionych w 2012	34 743,07	-34 742,96
3.	część niezamortyzowana sprzedanego samochodu	10 372,33	101 242,18
4.	amortyzacja samochodów wykupionych po leasingu	4 735,78	
5.	wartość netto należności spłaconej odszkodowaniem	25 589,00	
6.	amortyzacja podatkowa Navologic		188 600,00
Razem		263 690,48	598 308,02
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		42 167 835,62	42 738 772,19
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Rozliczenie straty z rok		
2.			
Razem		0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych			
		2 261 640,00	1 221 175,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		429 712,00	232 023,00
Podatek odroczone i inne, w tym:			
1.	Przypis podatkowy	-136 006,93	-11 024,37
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-12 387,45	123 619,48
3.	Rezerwy na podatek odroczone	-170 311,15	-191 867,30
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		293 705,07	220 998,63

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 40: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
1 Pracownicy produkcyjni		
2 Pracownicy nieprodukcyjni	22,04	27,15
Razem	22,04	27,15

Nota nr 41: 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	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
1 Organy zarządzające	833 981,00	1 148 066,68
2 Prokurenci		172 522,82
3 Organy nadzorujące	2 340,00	3 780,00
Razem	836 321,00	1 324 369,50

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 42: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania	10 500,00
2 Inne usługi poświadczające	
3 Usługi doradztwa podatkowego	
4 Pozostałe usługi	
Razem	10 500,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 43: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyimi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 30.06.2013 r.		za okres 01.01.2012 r. - 30.06.2013 r.	
1 sprzedaż towarów	2 955,07		88 857,20	
2 wynajem pomieszczeń			34 200,00	
3 refaktury zakupionych usług medycznych, sportowych i innych			3 947,19	
4 zakup zorganizowanej części przedsiębiorstwa				559 500,00
5 zakup towarów				94 353,84
6 zakup usług				28 147,16
7				
8				

Nota nr 44: 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 odstępianie od konsolidacji:

Nazwa i siedziba	Podstawa prawna	Dane
1 Navilab Sp. z o.o. ul. Bezymy 7, 53-204 Wrocław	art 58 ustawy o rachunkowości	nieistotność danych jednostki zależnej

b) 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
Navilab Sp. z o.o. ul. Bezymy 7, 53-204	-262 457,57	-353 567,61	115 000,00	115 000,00		

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
Navilab Sp. z o.o. ul. Bezymy 7, 53-204			723 900,00	723 900,00		

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. Bezymy 7, 53-204			-441 631,00	-1 101 357,57	-659 726,57	-91 110,04

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. Bezymy 7, 53-204	681 549,10	832 389,85	239 067,96	0,00	8	1

Nota nr 45: 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	4,3292	124/A/NBP/2013	28.06.2013
2 Środki pieniężne w kasie	EUR	4,3292	124/A/NBP/2013	28.06.2013
3 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	EUR	4,3292	124/A/NBP/2013	28.06.2013
4 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	USD	3,3175	124/A/NBP/2013	28.06.2013
5 Środki pieniężne w kasie	USD	3,3175	124/A/NBP/2013	28.06.2013
6 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	USD	3,3175	124/A/NBP/2013	28.06.2013
7 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	CZK	0,1669	124/A/NBP/2013	28.06.2013

Nota nr 46: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne w tym:			
- należności z tytułu dostaw i usług	należności handlowe z tytułu dostaw i usług	2 471 638,92	należności nie są oprocentowane
- pożyczki udzielone	pożyczka udzielona RT Sp. z o.o. S.k.	165 875,00	termin spłaty pożyczki 14.08.2013 r., oprocentowanie 8%, pożyczka udzielona w USD
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	356 520,79	Nieograniczona możliwość dysponowania za wyjątkiem środków zgromadzonych na rachunkach ZFSS
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:			
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 350 670,26	zobowiązania krótkoterminowe
- kredyty, w tym:		372 564,19	efektywne oprocentowanie kredytów w PLN wynosi 5,54% i 5,05%, kredyty krótkoterminowe- do spłaty w 2013
- kredyt w rachunku bieżącym	kredyt w rachunku bieżącym BRE Bank S.A.	325 991,39	nominalne oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR O/N + 1,95% marży banku, końcowy termin spłaty 04.06.2014r
- kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	kredyt odnawialny w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank Polska S.A.	41 895,21	nominalne oprocentowanie kredytu wynosi WIBOR 1M + 2,00% marży banku, końcowy termin spłaty 21.05.2014r, obocznego dnia każdego miesiąca w okresie kredytowania
- zobowiązania leasingowe	zobowiązania leasingowe	713 596,07	zobowiązania obejmują: krótkoterminowe- 282 874,92 długoterminowe- 430 721,15

Nota nr 47: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
kredyt w rachunku bieżącym BRE Bank S.A.	325 991,39	brak	5,54%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych
kredyt w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank Polska S.A.	41 895,21	brak	5,05%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych
udzielona pożyczka	165 875,00	brak	8,30%	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych

Nota nr 48: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Miejscowość: Wrocław
Data: 13 listopada 2013


Bartosz Palusko
Prezes Zarządu


Tomasz Kliczkowski
Wiceprezes Zarządu


Krzysztof Szyczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

