



JEDNOSTKOWY

RAPORT ROCZNY

Spółki Gwarant Agencja Ochrony S.A.

za okres

od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Spis Treści

1.	Pismo Zarządu	3
2.	Wybrane dane finansowe (tys.).....	4
3.	Roczne sprawozdanie finansowe.....	5
3.1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	5
3.2.	Bilans	10
3.3.	Rachunek zysków i strat.....	14
3.4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym	16
3.5.	Rachunek przepływów pieniężnych	19
3.6.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	21
4.	Sprawozdanie Zarządu z działalności	38
5.	Oświadczenie Zarządu	44
6.	Opinia i raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego.....	46
7.	Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego.....	47

1. Pismo Zarządu

Szanowni Państwo,

W roku 2012 Spółka konsekwentnie realizowała strategię zrównoważonego, organicznego rozwoju w zakresie:

- a) wzrostu sprzedaży,
- b) monitorowania kosztów,
- c) utrzymywania zadowalającej rentowności netto.

Pozytywny wpływ na wynik finansowy Spółki miały zarówno czynniki występujące:

- a) wewnątrz Spółki (doświadczony i zmotywowany personel zarządzający) - jest to stały element konsekwentnie realizowanej od kilku lat strategii. Stanowi on o naszej przewadze konkurencyjnej i stwarza możliwości dalszego rozwoju oraz budowania wzrostu wartości firmy,
- b) na zewnątrz Spółki - związane z pozyskiwaniem nowych kontraktów w segmencie B2B oraz infrastruktury budowlanej.

Negatywny wpływ na wynik finansowy Spółki miały czynniki zewnętrzne:

- a) wzrost płacy minimalnej - Spółka pomimo wzrostu kosztów wynagrodzeń nie wystąpiła o waloryzację stawek za świadczone usługi, co spowodowało znaczne obniżenie rentowności kontraktów. Spółka podjęła taką decyzję, aby utrzymać swoją konkurencyjność cenową i uniknąć wypowiedania zawartych umów przez kontrahentów,
- b) zmiany w przepisach wprowadzonych ustawą z dnia 29 października 2010 r o zmianie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (...) (Dz. U. Nr 226. poz. 1475). Zgodnie z w/w ustawą wykluczono z dofinansowania pracowników zaliczonych do umiarkowanego lub lekkiego stopnia niepełnosprawności, posiadających ustalone prawo do emerytury.

Spółka, pomimo dużej konkurencji na rynku usług ochrony, w selektywny sposób podchodzi do aktualnych, jak i nowo podpisywanych kontraktów. Podstawowym celem Spółki jest utrzymanie zadowalającej rentowności sprzedaży, jak również zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług.

Analiza struktury sprzedaży w okresie sprawozdawczym Spółki Akcyjnej oraz w poprzednich okresach wskazuje na stabilizację przychodów w poszczególnych segmentach. Spadek wartości wyniku netto jest spowodowany przede wszystkim czynnikami zewnętrznymi i jest zauważalny w pozostałych przychodach operacyjnych.

Zapraszam Państwa do zapoznania się ze szczegółowymi informacjami zawartymi w niniejszym Raporcie Rocznym na temat działalności Spółki.

Pozostając z poważaniem,

Edward Kuczer

Prezes Zarządu

2. Wybrane dane finansowe (tys.)

Wybrane dane finansowe	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2011
	PLN		EUR	
Kapitał własny	4 869,00	4 733,00	1 190,99	1 071,59
Kapitał zakładowy	500,00	500,00	122,30	113,20
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 040,00	6 339,00	1 722,03	1 435,20
Zobowiązania długoterminowe	322,00	490,00	78,76	110,94
Zobowiązania krótkoterminowe	5 451,00	4 850,00	1 333,35	1 098,08
Aktywa razem	11 908,00	11 072,00	2 912,77	2 506,79
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 911,00	6 181,00	1 690,48	1 399,43
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	839,00	755,00	205,22	170,94

Wybrane dane finansowe	okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	okres od 01.01.2011 do 31.12.2011	okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	okres od 01.01.2011 do 31.12.2011
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	33 715,00	31 710,00	8 078,16	7 659,24
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 845,00	-1 440,00	-442,06	-347,82
Amortyzacja	823,00	640,00	197,19	154,59
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 126,00	2 442,00	509,39	589,84
Zysk (strata) brutto	2 065,00	2 411,00	494,78	582,35
Zysk (strata) netto	1 636,00	1 873,00	391,99	452,40
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 555,00	1 545,00	612,18	373,18
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-327,00	-559,00	-78,35	-135,02
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 145,00	-2 304,00	-513,94	-556,51
Przepływy pieniężne netto, razem	84,00	-1 318,00	20,13	-318,35
Liczba akcji (w szt.)	5 000	5 000	1 198,01	1 207,70
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,33	0,37	0,08	0,09
Wartość księgowa na jedną akcję	0,97	0,95	0,23	0,23

Przeliczenia kursu	2012	2011
Kurs euro na dzień bilansowy (31.12)	4,0882	4,4168
Średni kurs euro w okresie 01.01 do 31.12	4,1736	4,1401

3. Roczne sprawozdanie finansowe

3.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) **Nazwa (firma) i siedziba, właściwy sąd prowadzący rejestr, podstawowy przedmiot działalności jednostki.**

NAZWA: „GWARANT” Agencja Ochrony Spółka Akcyjna

SIEDZIBA: 45-131 Opole, ul. Józefa Cygana 2

SĄD PROWADZĄCY REJESTR: Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, 45-057 Opole, ul. Ozimska 19

NR REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW: 0000311805

REGON: 530931076

NIP: 747-05-04-960

„GWARANT” Agencja Ochrony Spółka Akcyjna powstała w wyniku przekształcenia spółki „GWARANT” Agencja Ochrony i Detektywistyki Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 01.08.2008 r. (akt notarialny Rep. A nr 4012/2008). Spółka została wpisana w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego w Opolu z dniem 01.09.2008 pod numerem KRS 0000311805. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Na dzień bilansowy „GWARANT” Agencja Ochrony Spółka Akcyjna posiada 100% udziałów w spółce „Defendair Intelligent Airport Security” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie i 100 % udziałów w spółce „Gwarant-Bis Security” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opolu a jednocześnie jest spółką zależną wobec spółki Impel Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, w której posiadaniu jest 73,09% kapitału zakładowego.

Działalność Spółki obejmuje przede wszystkim:

- ochronę fizyczną obiektów,
- konwojowanie wartości pieniężnych,
- instalacje systemów sygnalizacji włamania i napadu (SSWiN), instalacje telewizji przemysłowej (CCTV), instalacje GPS, instalacje systemów kontroli dostępu (SKD),
- obsługę i monitorowanie elektronicznych systemów bezpieczeństwa,
- sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych.

Na podstawie koncesji MSWiA Nr ZK-I-L-0036/99 Spółka posiada na czas nieoznaczony prawo do prowadzenia działalności gospodarczej na terenie całej Polski w zakresie usług ochrony osób i mienia realizowanych w formie bezpośredniej ochrony fizycznej:

- a) stałej lub doraźnej,
- b) polegającej na stałym dozorze sygnałów przesyłanych, gromadzonych i przetwarzanych w elektronicznych urządzeniach i systemach alarmowych,
- c) polegającej na konwojowaniu wartości pieniężnych i przedmiotów wartościowych lub niebezpiecznych.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Jednostka prezentuje sprawozdanie finansowe za okres sprawozdawczy rozpoczynający się 01.01.2012 i kończący się 31.12.2012.

Prezentowane sprawozdanie finansowe jednostki składa się z:

- 1) bilansu,
- 2) rachunku zysków i strat,
- 3) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- 4) rachunku przepływów pieniężnych,
- 5) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Okresy porównawcze zostały wykazane następujący sposób:

- 1) w bilansie – wykazano stany aktywów i pasywów na dzień 31.12.2011 r.;
- 2) w rachunku zysków i strat, w zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz w rachunku przepływów pieniężnych – zostały wykazane dane za następujące okresy:
 - 01.01.2011 – 31.12.2011

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie co najmniej najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

2) Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Spółka posiada dokumentację dotyczącą przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Przyjęte zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne, do których zalicza się składniki o cenie nabycia powyżej 3.500,00 zł, w tym również aktualizacje programów komputerowych, są amortyzowane (zaliczane w koszty), w zależności od ich wartości początkowej w sposób następujący:

- poniżej 3.500,00 zł – zalicza się w koszty w momencie zakupu,
- powyżej 3.500,00 zł – amortyzowane zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności, który odpowiada okresom ekonomicznej użyteczności przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metoda liniową.

Okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych

- od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 24 miesiące,
- od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy.

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości wartości niematerialnych i prawnych są dokonywane na skutek przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę gospodarczej przydatności tych składników. Księguje się je w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych w korespondencji z odpowiednim kontem bilansowym korygującym „Odpisy z tytułu utraty wartości wartości niematerialnych i prawnych”.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania poniżej jednego roku są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Kryteria kwalifikacji składników majątkowych do środków trwałych to przewidywany okres użytkowania dłuższy niż 1 rok oraz wartość początkowa nabytego składnika przekraczająca 1000 zł. Środki trwałe poniżej 3,5 tys. złotych odpisywane są w ciężar kosztów jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, natomiast pozostałe umarzane są począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przykładowe stawki amortyzacyjne stosowane w spółce : dla zestawów komputerowych- 30 %, dla środków transportu – 20 %, budynek – 2.5 %, pozostałe wyposażenie – 20 %.

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości środków trwałych są dokonywane na skutek przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę gospodarczej przydatności tych składników. Księguje się je w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych w korespondencji z odpowiednim kontem bilansowym korygującym „Odpisy z tytułu utraty wartości środków trwałych”.

Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów aktualizacyjnych dotyczących inwestycji finansowych (długoterminowych i krótkoterminowych) dokonuje się na zasadach ogólnych. W celu ustalenia podstaw do dokonywania tych odpisów, spółki, w których jednostka ma udziały, przedstawiają co najmniej roczne sprawozdania finansowe. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia.

Odpisy aktualizacyjne na długoterminowe aktywa finansowe dokonuje się co najmniej pod datą ostatniego dnia każdego roku obrotowego -z podpisem kierownika jednostki, zamieszczonym na dowodzie księgowym.

Zapasy wycenia się według rzeczywistych cen zakupu po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące. Dla zapasów materiałów w magazynie prowadzona jest ewidencja analityczna. Wycena rozchodu prowadzona jest metodą FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło). Dopuszcza się pominięcie ewidencji analitycznej w magazynie dla materiałów zakupionych w celu zużycia w danym okresie sprawozdawczym, które zalicza się bezpośrednio do kosztów tego miesiąca z uwzględnieniem ich stanowiska kosztowego.

Odpisów aktualizujących dotyczących zapasów dokonuje się na ich część, nie wykazującą ruchu:

- przez 1 rok – w wysokości 50 % ich wartości,
- przez 2 lata – w wysokości 100 % ich wartości.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Odpisy aktualizacyjne na należności dokonuje się co najmniej pod datą ostatniego dnia każdego roku obrotowego - z podpisem kierownika jednostki, zamieszczonym na dowodzie księgowym. Odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności przeterminowanych i trudno ściągalnych dokonuje się na dzień kończący rok obrotowy w wysokości, uwzględniającej okresy opóźnienia płatności oraz doraźnie w sytuacji upadłości bądź zagrożenia zapłaty.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia. Krótkoterminowe aktywa finansowe w walucie obcej nie występują.

Rezerwy tworzy się na przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego oraz na nieponiesione jeszcze koszty, dotyczące uzyskanych (zafakturowanych) przychodów danego roku obrotowego, w szczególności na pewne lub prawdopodobne straty w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy, o których mowa zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Powstanie zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, zmniejsza rezerwę. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, odpowiednio pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń, z tytułu wynagrodzeń i inne wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

Jako rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ujmuje się w szczególności:

- wniesione z góry opłaty za prenumeratę czasopism, itp.,
- opłaty ubezpieczeniowe za ruchomości i nieruchomości.

Jako rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ujmuje się (w szczególności na koniec roku obrotowego) przede wszystkim przewidywane, a niezafakturowane do końca roku obrotowego koszty z tytułu świadczeń wykonanych, lecz niepodlegających obowiązkowi fakturowania przed dniem bilansowym.

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

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

Przychody ze sprzedaży są rozpoznawane na podstawie wystawianych miesięcznie faktur sprzedaży za wykonane usługi. Faktury sprzedaży wystawia się na podstawie zawartych umów.

Koszty operacyjne ujmuje się w okresach, których te koszty dotyczą z zachowaniem odpowiedniej analityki, pozwalającej na dokładną i szczegółową separację kosztów.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

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

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

Spółka posiada status zakładu pracy chronionej przyznany na czas nieograniczony. Najnowsza decyzja Wojewody Opolskiego dotycząca statusu zakładu pracy chronionej jest z dnia 21.11.2011 r (Nr Z/002/2011)

Jako zakład pracy chronionej Spółka zobligowana jest do tworzenia Zakładowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, a także do prowadzenia wyodrębnionego rachunku bankowego dla tego funduszu.

Fundusz ZFRON tworzony jest ze zwolnień z podatków i opłat, w szczególności z części zaliczek na podatek od osób fizycznych na podstawie odrębnych przepisów (PIT-4), z odsetek zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku funduszu rehabilitacji, ze środków uzyskanych ze zbycia środków trwałych sfinansowanych ze środków funduszu – w części niezamortyzowanej, a do końca 2008 r. także z tzw. nadwyżki SOD, tj. z nadwyżki miesięcznego dofinansowania ponad kwotę miesięcznego wynagrodzenia osiąganego przez pracownika niepełnosprawnego.

Środki trwałe sfinansowane ze środków Zakładowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych księgowane są na zmniejszenie tego funduszu w korespondencji z kontem rozliczeń międzyokresowych przychodów. Następnie równowartość odpisów amortyzacyjnych ujmowana jest w pozostałych przychodach operacyjnych.

Pozostałe wydatki ze środków funduszu rehabilitacji, stanowiące przysporzenie korzyści dla pracodawcy – ponoszone w ramach pomocy de minimis – ujemne się w kosztach rodzajowych, natomiast obciążenie funduszu rehabilitacji odbywa się w korespondencji z kontem pozostałych przychodów operacyjnych. Zatem sfinansowanie tych kosztów z ZFRON jest neutralne bilansowo. Natomiast wydatki o charakterze socjalnym dla indywidualnego konsumenta, czyli przede wszystkim wydatki w ramach pomocy indywidualnej dla niepełnosprawnych pracowników, ujmowane są bezpośrednio na zmniejszenie funduszu rehabilitacji.

Zasady wydatkowania środków funduszu rehabilitacji określa rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 grudnia 2007 r. w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych. Wydatki stanowiące przysporzenie korzyści dla pracodawcy - poniesione ze środków funduszu, do których uzyskano prawo po akcesji - stanowią pomoc de minimis w rozumieniu rozporządzenia Komisji (WE) nr 1998/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu do pomocy de minimis (Dz. Urz. UE L 379 z 28.12.2006, str.5). Limit tej pomocy został określony jako 200.000 EURO w okresie trzech lat kalendarzowych. Warunkiem otrzymania zaświadczenia poświadczającego charakter pomocy jest m.in. oświadczenie zakładu pracy, że nie jest przedsiębiorcą znajdującym się w trudnej sytuacji ekonomicznej według kryteriów określonych w przepisach prawa Unii Europejskiej dotyczących udzielania pomocy publicznej, tj. w pkt 9-11 Wytycznych wspólnotowych dotyczących pomocy państwa w celu ratowania i restrukturyzacji zagrożonych przedsiębiorstw (Dz. Urz. UE C 244 z 01.10.2004, str. 2).

Dofinansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych (SOD) Spółka wykazuje w pozostałych przychodach operacyjnych jako dotacje, analogicznie jak w poprzednich okresach sprawozdawczych.

3.2. Bilans

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2011
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	3 815 119,70	3 821 379,72
I. Wartości niematerialne i prawne	35 025,94	105 077,81
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	35 025,94	105 077,81
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 091 210,90	3 331 461,69
1. Środki trwałe	3 091 210,90	3 331 461,69
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	73 698,09	73 698,09
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 318 619,06	1 362 337,64
c) urządzenia techniczne i maszyny	119 034,22	193 622,61
d) środki transportu	1 458 208,06	1 608 548,39
e) inne środki trwałe	121 651,47	93 254,96
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	443 300,00	188 000,00
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	443 300,00	188 000,00
a) w jednostkach powiązanych	315 300,00	60 000,00
- udziały lub akcje	315 300,00	60 000,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	128 000,00	128 000,00
- udziały lub akcje	128 000,00	128 000,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245 582,86	196 840,22
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	244 914,26	196 840,22
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	668,60	-

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2011
B. AKTYWA OBROTOWE	8 093 204,24	7 250 597,80
I. Zapasy	190 341,14	151 720,25
1. Materiały	190 341,14	151 720,25
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	6 911 247,63	6 180 925,68
1. Należności od jednostek powiązanych	1 972,12	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 972,12	-
- do 12 miesięcy	1 972,12	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	6 909 275,51	6 180 925,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 620 914,86	5 058 401,89
- do 12 miesięcy	5 620 914,86	5 058 401,89
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 064 654,12	903 229,60
c) inne	223 706,53	219 294,19
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	838 884,05	755 308,18
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	838 884,05	755 308,18
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	838 884,05	755 308,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	838 884,05	755 308,18
- inne środki pieniężne	-	-

- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	152 731,42	162 643,69
AKTYWA RAZEM:	11 908 323,94	11 071 977,52

Wyszczególnienie	31.12.2012	31.12.2011
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 868 716,82	4 732 827,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 653 266,92	2 280 561,35
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	79 560,49	79 560,49
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	1 635 889,41	1 872 705,57
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	7 039 607,12	6 339 150,11
I. Rezerwy na zobowiązania	509 521,55	176 414,30
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	185 512,86	176 414,30
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	324 008,69	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	324 008,69	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	322 171,85	489 771,00
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	322 171,85	489 771,00
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	314 531,85	475 253,11
d) inne	7 640,00	14 517,89
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 451 282,15	4 850 445,60
1. Wobec jednostek powiązanych	1 831 173,59	1 105 934,26

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 831 173,59	1 105 934,26
- do 12 miesięcy	1 831 173,59	1 105 934,26
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	3 370 051,13	3 431 810,45
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	397 414,96	422 419,16
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	476 002,92	337 697,52
- do 12 miesięcy	476 002,92	337 697,52
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 322 395,08	1 406 094,37
h) z tytułu wynagrodzeń	1 116 560,74	1 195 769,88
i) inne	57 677,43	69 829,52
3. Fundusze specjalne	250 057,43	312 700,89
IV. Rozliczenia międzyokresowe	756 631,57	822 519,21
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	756 631,57	822 519,21
- długoterminowe	605 372,82	622 937,46
- krótkoterminowe	151 258,75	199 581,75
- przychody przyszłych okresów	-	-
PASYWA RAZEM:	11 908 323,94	11 071 977,52

3.3. Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie		2012	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	33 715 455,05	31 710 145,80
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	93 876,23	287 536,66
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 715 455,05	31 710 145,80
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	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	35 560 141,46	33 150 180,99
I.	Amortyzacja	823 422,49	640 330,69
II.	Zużycie materiałów i energii	1 731 054,40	1 799 479,48
III.	Usługi obce	11 972 263,01	9 840 336,97
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	44 548,93	40 800,39
	<i>- podatek akcyzowy</i>	-	-
V.	Wynagrodzenia	17 590 640,46	17 646 277,77
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 846 633,92	2 679 365,57
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	551 578,25	503 590,12
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	- 1 844 686,41	- 1 440 035,19
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 465 711,79	4 181 997,24
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	4 130 914,74	3 380 391,48
III.	Inne przychody operacyjne	334 797,05	801 605,76
E.	Pozostałe koszty operacyjne	494 847,40	299 979,03
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	74 289,81	40 317,39
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	399 581,28	-
III.	Inne koszty operacyjne	20 976,31	259 661,64
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 126 177,98	2 441 983,02
G.	Przychody finansowe	53 622,23	94 744,29
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	-	-
II.	Odsetki, w tym:	53 622,23	94 744,29
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	-	-
H.	Koszty finansowe	114 339,28	125 634,00
I.	Odsetki, w tym:	114 339,28	125 634,00
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	-	-

II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	-	-
I.	Wynik z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 065 460,93	2 411 093,31
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
K.	Wynik brutto (I+/-J)	2 065 460,93	2 411 093,31
L.	Podatek dochodowy	429 571,52	538 387,74
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N.	Wynik netto (K-L-M)	1 635 889,41	1 872 705,57

3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Treść pozycji	2012	2011
	4 732 827,41	4 660 121,84
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	4 732 827,41	4 660 121,84
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	500 000,00	500 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- inne	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- inne	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	500 000,00	500 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- z kapitału zapasowego	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
-	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 280 561,35	1 183 005,43
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	372 705,57	1 097 555,92
a) zwiększenia (z tytułu)	372 705,57	1 097 555,92
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	-	-
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	372 705,57	1 097 555,92
- podziału zysku	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-

- pokrycia straty	-	-
- pokrycie kosztów emisji	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 653 266,92	2 280 561,35
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
-	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	79 560,49	79 560,49
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- wpłat na poczet akcji serii C	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- nabycie akcji /rejestracja w KRS/	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	79 560,49	79 560,49
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 872 705,57	2 897 555,92
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 872 705,57	2 897 555,92
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 872 705,57	2 897 555,92
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 872 705,57	2 897 555,92
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	1 500 000,00	1 800 000,00
- podwyższenie kapitału zapasowego	372 705,57	1 097 555,92
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
7.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-

b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty zyskiem	-	-
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	1 635 889,41	1 872 705,57
a) zysk netto	1 635 889,41	1 872 705,57
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 868 716,82	4 732 827,41
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 868 716,82	4 732 827,41

3.5. Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	2012	2011
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	1 635 889,41	1 872 705,57
II. Korekty razem	919 132,77 -	327 480,23
1. Amortyzacja	823 422,49	640 330,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	105 122,63	110 133,63
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	74 289,81	40 317,39
5. Zmiana stanu rezerw	333 107,25	44 756,34
6. Zmiana stanu zapasów	- 38 620,89	28 916,61
7. Zmiana stanu należności	- 801 254,99 -	588 408,49
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	527 784,48 -	608 439,61
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 104 718,01	4 913,21
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	2 555 022,18	1 545 225,34
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	134 891,91	591,15
I. Wpływy	134 891,91	591,15
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	126 628,16	591,15
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
-zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	8 263,75	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	461 482,44	559 554,88
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	206 182,44	559 554,88
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	255 300,00	-
a) w jednostkach powiązanych	255 300,00	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-

	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 326 590,53 - 558 963,73	
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-	-
I. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	2 144 855,78	2 304 409,90
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 500 000,00	1 800 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	531 469,40	393 815,71
8. Odsetki	113 386,38	110 594,19
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 2 144 855,78 - 2 304 409,90	
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	83 575,87 - 1 318 148,29	
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	83 575,87 - 1 318 148,29	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	755 308,18	2 073 456,47
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	838 884,05	755 308,18
- o ograniczonej możliwości dysponowania	312 269,77	282 071,04

3.6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia – przedstawiają poniższe tabele:

a) środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	stan na pierwszy					stan na ostatni
	dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
GRUNTY	73 698,09	0,00	0,00	0,00	0,00	73 698,09
BUDYNKI I BUDOWLE	1 640 040,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 040,26
MASZYNY I URZĄDZENIA	608 561,59	0,00	40 861,49	0,00	92 167,63	557 255,45
ŚRODKI TRANSPORTU	2 870 221,78	0,00	542 906,33	0,00	467 567,67	2 945 560,44
INNE ŚRODKI TRWAŁE	409 489,60	0,00	72 676,71	0,00	4 353,56	477 812,75
RAZEM	5 602 011,32	0,00	656 444,53	0,00	564 088,86	5 694 366,99
NETTO	3.331.461,69					3.091.210,90

b) umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy składników	Umorzenie / amortyzacja					
	stan na pierwszy		amortyzacja			stan na ostatni

majątku trwałego	dzień roku obrotowego	aktualizacja	za rok obrotowy	przemieszczenia (plus, minus)	zmniejszenia	dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
GRUNTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BUDYNKI I BUDOWLE	277 702,62	0,00	43 718,58	0,00	0,00	321 421,20
MASZyny I URZĄDZENIA	414 938,98	0,00	79 499,64	0,00	56 217,39	438 221,23
ŚRODKI TRANSPORTU	1 261 673,39	0,00	585 872,20	0,00	360 193,21	1 487 352,38
INNE ŚRODKI TRWAŁE	316 234,64	0,00	44 280,20	0,00	4 353,56	356 161,28
RAZEM	2 270 549,63	0,00	753 370,62	0,00	420 764,16	2 603 156,09

c) wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMY KOMPUTEROWE	237 010,52	0,00	0,00	0,00	45 778,33	191 232,19
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZALICZKI NA WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	237 010,52	0,00		0,00		191 232,19

NETTO	105.077,81		35.025,94
--------------	-------------------	--	------------------

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie / amortyzacja					
	stan na pierwszy		amortyzacja			stan na ostatni
	dzień roku obrotowego	aktualizacja	za rok obrotowy	przemieszczenia (plus, minus)	zmniejszenia	dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGRAMY KOMPUTEROWE	131 932,71	0,00	70 051,87	0,00	45 778,33	156 206,25
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZALICZKI NA WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	131 932,71	0,00	70 051,87	0,00	45 778,33	156 206,25

e) inwestycje długoterminowe

Nazwa grupy składnika inwestycji długoterminowych	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	stan na pierwszy					stan na ostatni
	dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
NIERUCHOMOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 300,00
a) w jednostkach powiązanych	60 000,00	0,00	255 300,00	0,00	0,00	315 300,00
- udziały lub akcje	60 000,00	0,00	255 300,00	0,00	0,00	315 300,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 000,00
- udziały lub akcje	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	188 000,00	0,00	255 300,00	0,00	0,00	443 300,00

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Kapitał zakładowy Spółki wpisany do KRS na dzień 31.12.2012 r. wynosi 500.000,00 złotych i dzieli się na 5.000.000 akcji po 0,10 złotych każda.

Strukturę własności kapitału podstawowego oraz liczbę i wartość nominalną subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych, przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w kapitale akcyjnym spółki
		zwykłe	uprzywilejowane	inne		
1	Impel SA	3.654.637	0	0	365.463,70 PLN	73,09%
2	Edward Kuczer	1.000.000	0	0	100.000,00 PLN	20,00%
3	Pozostali	345.363	0	0	34.536,30 PLN	6,91 %
RAZEM		5.000.000	0	0	500.000,00 PLN	100%

W dniu 26.11.2012 roku Impel SA nabył 3.404.637 sztuk akcji od

-734.042 szt akcji od Probatas Financial Advisers Sp. z o. o.

-2.499.000 szt akcji od Supernova IDM Fund S.A.

-171.595 szt akcji od pozostałych akcjonariuszy

W dniu 05.12.2012 roku Edward Kuczer sprzedał 100.000 szt akcji

W dniu 05.12.2012 roku Impel S.A. nabył 250.000,00 szt akcji

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie uległa zmianie.

- 6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

- 7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Projekt podziału zysku za rok obrotowy 01.01.2012-31.12-2012 przygotowany przez Zarząd Spółki przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynik finansowy netto	1.635.889,41
2.	Proponowany podział:	1.635.889,41

a)	wypłata dywidendy	1.220.000,00
b)	zwiększenie kapitału zapasowego	415.889,41
c)	zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
d)	nagrody, premie	0,00
e)	zasilenie funduszy specjalnych	0,00
f)	inne	0,00
3.	Wynik finansowy niepodzielony	0,00

- 8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Stan rezerw utworzonych w okresie sprawozdawczym zaprezentowano w układzie tabelarycznym:

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE REZERWY	STAN POCZĄTKOWY	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1)	Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	176.414,30	185.512,86	176.414,30	185.512,86
2)	NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	324.008,69	0,00	324.008,69
3)	POZOSTAŁE	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	-krótkoterminowe (badanie SF)	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	176.414,30	509.521,55	176.414,30	509.521,55

- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W okresie sprawozdawczym utworzono odpisy aktualizujące należności w wysokości 399.581,28 złotych, natomiast rozwiązano odpisy w kwocie 7.911,70 złotych. Na dzień 31.12.2012 r. odpisy aktualizujące należności wynoszą 420.982,72 złotych.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6
Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	29.313,14	399.581,28	7.130,90	780,80	420.982,72
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem wartość wykazana w bilansie	29.313,14	399.581,28	7.130,90	780,80	420.982,72

Zobowiązania długoterminowe wykazane w bilansie na dzień 31.12.2012 r. o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat – wynoszą 322.171,85 zł;

Kwota wykazana w punkcie 10) lit. a) wynika z zawartych umów leasingowych dotyczących zakupu środków transportowych i urządzeń w wysokości 314.531,85 zł, oraz płatności z tytułu zakupu prawa własności gruntu w wysokości 7.640,00 zł.

Natomiast zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty do 1 roku z powyższych tytułów zostały wykazane w pozycji III.2. w pasywach bilansu i wynoszą odpowiednio:

- umowy leasingu – 397.414,96 zł (poz. III.2.c);
- zakup gruntu – 3.820,00 zł (poz.III.2.i).

10) Pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawia zamieszczona poniżej tabela.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	162.643,69	152.731,42
Oplacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	18.604,66	5.395,95
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	119.300,97	132.863,35
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	24.738,06	14.472,12
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	822.519,21	756.631,57

- równowartość nieumorzonych części środków trwałych sfinansowanych z Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz innych wydatków sfinansowanych z ZFRON rozliczanych w czasie	822.519,21	756.631,57
---	------------	------------

11) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

W Spółce występują następujące zobowiązania zabezpieczone hipotecznie oraz weksłami:

- limit w rachunku bieżącym do wysokości 1.500.000,00 zł – zabezpieczony hipoteką umowną kaucyjną w kwocie 2.250.000,00 zł oraz cesją praw z polisy ubezpieczeniowej budynku;
- zobowiązanie wobec Urzędu Miasta Opola z tytułu zakupu gruntu na własność – hipoteka umowna zwykła w wysokości 34.380,00 zł;
- zobowiązania leasingowe – zabezpieczone weksłami własnymi in blanco bez protestu do momentu wykupu środków transportu z leasingu.

Na dzień bilansowy powyższe zobowiązania wynoszą odpowiednio:

- wykorzystanie kredytu w rachunku bieżącym: 0,00 zł;
- zobowiązanie wobec Urzędu Miasta Opola z tytułu zakupu gruntu na własność: 11.460,00 zł;
- zobowiązania leasingowe: 711.946,81 zł.

12) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Jedynymi gwarancjami, które udziela Spółka, są gwarancje na montowane urządzenia do systemów alarmowych oraz systemów telewizji przemysłowej, przy czym są to cedowane gwarancje producenta.

Na dzień bilansowy Spółka posiada należności z tytułu wpłaconych wadium na kwotę 146.179,41 zł. Wadia zostaną zwrócone po rozstrzygnięciu postępowań przetargowych.

Ponadto w jednostce występują również należności z tytułu wpłaconych kaucji. Na dzień 31.12.2012 r. wynoszą one 20.552,39 zł, z czego 19.122,39 zł stanowi kaucja dla DKV Euro Service GmbH+Co.KG wpłacona tytułem zabezpieczenia bieżących zobowiązań za zakup paliw na stacjach benzynowych. Zobowiązanie te regulowane są terminowo.

Biorąc pod uwagę powyższe fakty, prawdopodobieństwo wystąpienia ewentualnych zobowiązań wynikających z wymienionych tytułów jest znikome.

13) Dane o stanie rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Stan rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, z wyszczególnieniem podstawy ich utworzenia, prezentuje poniższa tabela:

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN POCZĄTKOWY	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1)	REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	176 414,30	185.512,86	176 414,30	185.512,86

	- środki trwałe w leasingu operacyjnym	57 697,15	54.149,43	57 697,15	54.149,43
	- należności z tytułu dofinansowania SOD	118 717,15	131.363,43	118 717,15	131.363,43
2)	AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	196 840,22	244.914,26	196 840,22	244.914,26
	- zobowiązania z tytułu rezerw na zaległe urlopy pracownicze i świadczenia emerytalne	0,00	61.561,65	0,00	61.561,65
	- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	132 458,44	116.181,15	132 458,44	116.181,15
	- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	64 381,78	67.171,46	64 381,78	67.171,46

14) Środki pieniężne oraz fundusze specjalne.

Jednostka w dniu 17.12.2010 r. podjęła decyzję o nie tworzeniu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych od dnia 01.01.2011 r., wprowadzając zmianę aneksem nr 2/2010 do Regulaminu Wynagradzania. Niewykorzystane środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych zgromadzone na odrębnym rachunku bankowym służą, do wyczerpania, finansowaniu działalności socjalnej według zasad określonych w zakładowym regulaminie zfs.

Jednostka w 2012 roku tworzyła Zakładowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

„GWARANT” Agencja Ochrony Spółka Akcyjna posiada status zakładu pracy chronionej na czas nieograniczony (aktualna decyzja Wojewody Opolskiego - z dnia 21.11.2011 r. Nr Z/002/11).

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

- Stan na dzień 01.01.2012 r. 1.713,32 zł
- Zwiększenia 0,00 zł
- Zmniejszenia 854,00 zł
- Stan na dzień 31.12.2012 r. 859,32 zł

Zakładowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

- Stan na dzień 01.01.2012 r. 310.987,57 zł
- Zwiększenia 382.294,77 zł
- Zmniejszenia 444.084,23 zł
- Stan na dzień 31.12.2012 r. 249.198,11 zł

Środki pieniężne wykazane na dzień 31.12.2012 r. stanowią:

- środki na rachunku ZFŚS 859,32 zł
- środki na rachunku ZFRON 311.410,45 zł
- środki pieniężne w kasie 6.414,96 zł
- środki pieniężne na rachunku ING 509.305,68 zł
- środki pieniężne na rachunku płacowym 20,50 zł
- środki pieniężne na rachunku PEKAO 10.873,14 zł

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięte w okresie sprawozdawczym, z podziałem na rodzaje działalności, przedstawia poniższa tabela:

RODZAJ DZIAŁALNOŚCI	SPRZEDAŻ W ZŁ	UDZIAŁ W %
Ochrona fizyczna i konwoje	26.309.668,84	78,03
Sprzątanie	5.815.254,73	17,25
Monitoring	958.987,61	2,85
Instalacje systemów alarmowych i telewizji przemysłowej	573.618,25	1,70
Pozostała działalność	57.925,62	0,17
Ogółem	33.715.455,05	100,00%

Zestawienie przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów za 2012 rok z przychodami osiągniętymi przez jednostkę w całym 2011 roku, przedstawia poniższa tabela:

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za okres:		W tym na eksport za okres:	
	01.01.2011-31.12.2011	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011	01.01.2012-31.12.2012
Wyrobów	0,00	0,00	0,00	0,00
Usług, w tym:	31.710.145,80	33.715.455,05	0,00	0,00
Ochrona fizyczna i konwoje	25.588.688,94	26.309.668,84	0,00	0,00
Sprzątanie	4.440.244,15	5.815.254,73	0,00	0,00
Monitoring	1.022.701,15	958.987,61	0,00	0,00
Instalacje systemów alarmowych i telewizji przemysłowej	604.544,65	573.618,25	0,00	0,00
Pozostała działalność	53.966,91	57.925,62	0,00	0,00
Towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	31.710.145,80	33.715.455,05	0,00	0,00

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat zarówno w okresie sprawozdawczym, jak i podanych okresach prezentowanych w niniejszym sprawozdaniu dla celów informacyjnych.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie zaniechała żadnej z rodzajów prowadzonej działalności ani nie planuje zaniechania w roku następnym.

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Do wykazania pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od zysku brutto za okres sprawozdawczy wykorzystano poniższą tabelę:

Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku / straty brutto		
Lp.	Wyszczególnienie	Dane za okres sprawozdawczy
1	Zysk brutto	2.065.460,93
2.	Różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania	400.574,07
	a) przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania (zmniejszenie dochodu do opodatkowania)	4.365.851,52
	- dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych księgowane memoriałowo na pozostałe przychody operacyjne	4.130.914,74
	- rozwiązane odpisy aktualizujące należności, niezaliczone wcześniej do kosztów podatkowych	2.439,55
	- naliczone, lecz nieotrzymane odsetki	472,08
	- równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z ZFRON oraz pozostałych wydatków sfinansowanych z ZFRON w ramach pomocy de minimis	225.855,25
	- zwrócone inne wydatki niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych)	6.000,00
	- wpłaty uprzednio odpisanych należności (nie będących kosztem uzyskania przychodu)	169,90
	b) koszty i straty nieuznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu (zwiększenie dochodu do opodatkowania)	2.222.668,50

- odsetki budżetowe	272,00
- zarachowane, lecz niezapłacone odsetki	0,89
- darowizny	2.100,00
- wynagrodzenia z tytułu umów o zlecen za miesiąc grudzień 2012 niewypłacone w okresie sprawozdawczym	611.479,72
- składki na ubezpieczenia społeczne w części należnej od pracodawcy oraz FP i FGŚP, niezapłacone w okresie sprawozdawczym do ZUS	353.534,01
- wartość netto sprzedanych środków trwałych w leasingu operacyjnym (dla celów podatkowych)	87.613,59
- odpisy aktualizujące należności nieuprawdopodobnione dla celów podatkowych oraz odpisane wierzytelności	113.605,16
- amortyzacja dotycząca samochodów osobowych ponad limit 20 tys. EURO	7.353,84
- odpisy amortyzacyjne od samochodów w leasingu operacyjnym	439.757,06
- wydatki sfinansowane z ZFRON	225.855,25
- spisanie przedawnionych i nieściągalnych wierzytelności	4.251,82
- ubezpieczenia majątkowe dotyczące samochodów osobowych ponad limit 20 tys. EURO	1.097,50
- reprezentacja	23.990,22
-rezerwy na świadczenia pracownicze	324.008,69
- pozostałe koszty NKUP	27.749,64
c) inne zwiększenia dochodu do opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi	4.071.741,87
- otrzymane z PFRON dofinansowanie SOD do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych	4.064.355,35
- odsetki bankowe na wyodrębnionym rachunku ZFRON zwiększające fundusz rehabilitacji	7.386,52
d) inne zmniejszenia dochodu do opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi	1.527.984,78
- raty leasingowe wyłączone z kosztów bilansowych	488.418,66
- usługi z 2009 r. do rozliczenia w 2010 r.	0,00
- składki na ubezpieczenia społeczne w części należnej od pracodawcy oraz FP i FGŚP zaksięgowane memoriałowo w poprzednim okresie, a zapłacone do ZUS w okresie sprawozdawczym	338.851,46
- wynagrodzenia ujęte w kosztach bilansowych poprzedniego okresu, wypłacone w okresie sprawozdawczym	697.149,66
- delegacje (diety i ryczałty za używanie prywatnych samochodów do celów służbowych) ujęte w kosztach poprzedniego okresu, a rozliczone i wypłacone w okresie sprawozdawczym	3.565,00

	- przekazanie na wyodrębniony rachunek bankowy środków ZFŚS wg naliczenia z lat poprzedzających okres sprawozdawczy	0,00
3.	Zysk brutto po korektach z tytułu trwałych i przejściowych różnic	2.466.035,00
4.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	2.466.035,00
5.	Podatek dochodowy wg deklaracji CIT-8	468.547,00
6.	Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-38.975,48
7.	Zysk netto	1.635.889,41

- 6) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

- 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

- 8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – prezentuje poniższa tabela:

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2) środki trwałe	656.444,53	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3) środki trwałe w budowie	0,00	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4) inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
RAZEM	656.444,53	0,00

- 9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym.

- 10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Pozycja taka w jednostce nie wystąpiła w okresie sprawozdawczym.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

W rachunku przepływów pieniężnych okresu sprawozdawczego wystąpiły następujące przesunięcia i oczyszczenia w niżej wymienionych pozycjach:

A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

- **Poz. A. II.7.** Zmiana stanu należności
 - zmiana stanu z bilansu $(6.911.247,63 - 6.180.925,68) = -730321,95$
 - korekta o należności ze sprzedaży środków trwałych w 2011 roku zapłacone w 2012 roku $= 70.933,04$
 - wyliczenie pozycji A.II.7 po uwzględnieniu dokonanych przesunięć $-730321,95 - 70.933,04 = -801.254,99$ zł
- **Poz. A.II.8.** Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek
 - zmiana stanu z bilansu, z wyłączeniem zobowiązań leasingowych (przesunięcie równoległe do pozycji C.II.7.): $(5.451.282,15 - 397.414,96) - (4.850.445,60 - 422.419,16) = 625.840,75$
 - oczyszczenie o niezrealizowane płatności z tytułu nabycia środków trwałych (równoległe do poz. B.II.1. i B.II.2): $-116.592,68 + 21.594,30$ (zapłacone w 2012 zobowiązania z 2011 roku) $+ 3820$ (zapłacona rata za wykup gruntu), $-6.877,89$ (zmiana stanu zobowiązań długoterminowych innych)
 - wyliczenie pozycji A.II.8. po uwzględnieniu dokonanych przesunięć: $625.840,75 - 116.592,68 + 21.594,30 + 3.820 - 6.877,89 = 527.784,48$ zł

B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ

- **Poz. B.I.1** Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
 - Zbycie środków trwałych $- 55.695,12$ zł $+ 70.933,04$ (wpłaty w 2012 roku z tytułu sprzedaży środków trwałych dokonanej w 2011 roku) $= 126.628,16$ zł
- **Poz. B.II.1.** Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
 - Nabycie środków trwałych $(656.444,53$ zł $- 359.083,71$ (środki trwałe zakupione w leasingu) $= 297.360,82$ zł $+$ rata zapłacona w 2012 r za wykup gruntu $(3.820,00)$ -oczyszczenie o niezrealizowane płatności z tytułu nabycia środków trwałych (równoległe do poz. A.II.8.) $(-116.592,68) + 21.594,30$ (zapłacone w 2012 roku nabycia z 2011 roku). $= 206.182,44$ zł

C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

- **Poz. C.II.8. Odsetki**
 - oczyszczenie o odsetki niedotyczące kredytów, pożyczek i zobowiązań z tytułu leasingu finansowego (równoległe do poz. A.II.3.): $113.386,38$ zł

4. INFORMACJE O UMOWACH NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE, TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI, PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIACH I POŻYCZKACH OSÓB WCHODZĄCYCH W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH ORAZ WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA

- 1) 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 taka w jednostce nie wystąpiła w okresie sprawozdawczym.

- 2) Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Spółka nie zawierała w okresie sprawozdawczym transakcji ze stronami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

- 3) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w okresie sprawozdawczym wyniosło 510 etatów (zatrudnienie na umowę o pracę) oraz 867 osób (zatrudnienie na umowę zlecenia).

Stan zatrudnienia w osobach na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosił 1493 osoby, w tym 539 osoby zatrudnione na podstawie umów o pracę i 954 osób zatrudnionych na umowy zlecenia. Spośród osób będących zatrudnionych na umowy o pracę 329 osób to pracownicy niepełnosprawni (w tym 216 osób to niepełnosprawni ze znacznym oraz umiarkowanym stopniem niepełnosprawności).

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym	
	Umowy o pracę	Umowy zlecenia
Pracownicy umysłowi	60,58	17
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	447,42	850
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	2	0
OGÓŁEM	510	867

- 4) Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

Osoby wchodzące w skład organów:	Wynagrodzenia brutto wypłacone w okresie sprawozdawczym obciążające:	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	354.491,68	0,00
Nadzorujących	51.576,66	0,00
Ogółem	406.068,34	0,00

- 5) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Spółka nie udzielała w okresie sprawozdawczym pożyczek ani innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących.

- 6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, inne usługi poświadczające, usługi doradztwa podatkowego oraz pozostałe usługi.

Wynagrodzenie dla firmy Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o. za badanie sprawozdania finansowego za rok 2012 ustalone zostało w kwocie 16.605,00 zł brutto. Kwota wynagrodzenia biegłego rewidenta dotyczącego obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. zostanie ujęta w roku 2013, w momencie wykonania usługi badania bilansu wraz z wystawieniem faktury.

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

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

W prezentowanym roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

- 2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W jednostce nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w prezentowanym sprawozdaniu finansowym.

- 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian polityki rachunkowości.

- 4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Prezentowane sprawozdanie finansowe za okres sprawozdawczy rozpoczynający się 01.01.2012 i kończący się 31.12.2012 jest porównywalne z sprawozdaniem jednostki za rok poprzedzający, tj. od 01.01.2011 do 31.12.2011.

6. INFORMACJE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie spółek.

7. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie co najmniej najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

8. INNE INFORMACJE

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Data sporządzenia: 22.02.2013

Małgorzata Siebert

Edward Kuczer

Grzegorz Wojtasik

Dyrektor Finansowy

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

.....

.....

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której

Imię i nazwisko oraz podpis

powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

kierownika (zarządu) jednostki

4. Sprawozdanie Zarządu z działalności

Informacja podstawowe

„GWARANT” Agencja Ochrony Spółka Akcyjna powstała w wyniku przekształcenia spółki „GWARANT” Agencja Ochrony i Defektywistyki Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 01.08.2008 r. (akt notarialny Rep. A nr 4012/2008). Spółka została wpisana w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego w Opolu z dniem 01.09.2008 pod numerem KRS 0000311805. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Na podstawie koncesji MSWiA Nr ZK-I-L-0036/99 Spółka posiada na czas nieoznaczony prawo do prowadzenia działalności gospodarczej na terenie całej Polski w zakresie usług ochrony osób i mienia realizowanych w formie bezpośredniej ochrony fizycznej:

- a) stałej lub doraźnej,
- b) polegającej na stałym dozorze sygnałów przesyłanych, gromadzonych i przetwarzanych w elektronicznych urządzeniach i systemach alarmowych,
- c) polegającej na konwojowaniu wartości pieniężnych i przedmiotów wartościowych lub niebezpiecznych.

Działalność Spółki obejmuje przede wszystkim:

- ochronę fizyczną obiektów,
- konwojowanie wartości pieniężnych,
- instalacje systemów sygnalizacji włamania i napadu (SSWiN), instalacje telewizji przemysłowej (CCTV), instalacje GPS, instalacje systemów kontroli dostępu (SKD),
- obsługę i monitorowanie elektronicznych systemów bezpieczeństwa,
- sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych.

Kapitał zakładowy Spółki wpisany do KRS na dzień 31.12.2012 r. wynosi 500.000,00 złotych i dzieli się na 5.000.000 akcji po 0,10 złotych każda. Akcjonariuszami według wiedzy Spółki na dzień 31.12.2012 r są:

- Impel S.A. – 3.654.637 akcji o wartości nominalnej 365.463,70 PLN (73,09 % kapitału podstawowego);
- Edward Kuczer – 1.000.000 akcji o wartości nominalnej 100.000,00 PLN (20,00 % kapitału podstawowego);
- Pozostali – 345.363 akcji o wartości nominalnej 34.536,30 PLN (6,91 % kapitału podstawowego)

Jednym z głównych wydarzeń roku 2012 było pojawienie się w akcjonariacie Emitenta strategicznego inwestora, spółki IMPEL S.A., która objęła 73,09% udziałów w kapitale zakładowym oraz głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Na dzień bilansowy „GWARANT” Agencja Ochrony Spółka Akcyjna posiada 100% udziałów w spółce „Defendair Intelligent Airport Security” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie i 100 % udziałów w spółce „Gwarant-Bis Security” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opolu, a także 12,8% akcji (128.000,00 zł) w kapitale zakładowym spółki ZAKSA Spółka Akcyjna z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu.

Zarząd „GWARANT” Agencja Ochrony Spółka Akcyjna

Skład Zarządu Spółki w okresie sprawozdawczym przedstawiał się następująco:

- o Edward Kuczer - Prezes Zarządu,
- o Marek Pawełczyk – Członek Zarządu.

W dniu 18.01.2013 skład Zarządu Spółki uległ zmianie i na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawia się następująco:

- o Edward Kuczer - Prezes Zarządu,
- o Grzegorz Wojtasik – Wiceprezes Zarządu.

Prokurenci:

- o Tadeusz Berka (prokura samoistna)
- o Krzysztof Sofiński (prokura łączna)

W dniu 21.01.2013 Zarząd odwołał prokurentów (Pana Tadeusza Berkę i Krzysztofa Sofińskiego) i powołał na prokurenta Pana Pawła Maneckiego (prokura łączna).

Rada Nadzorcza „GWARANT” Agencja Ochrony Spółka Akcyjna

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2012 r przedstawiał się następująco:

1. Łukasz Kręski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Marcin Michnicki – Członek Rady Nadzorczej
3. Piotr Derlatka – Członek Rady Nadzorczej
4. Andrzej Ziemiński – Członek Rady Nadzorczej
5. Ryszard Kuczer – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 20.12.2012 r Członkowie Rady Nadzorczej : Łukasz Kręski, Marcin Michnicki, Piotr Derlatka, Andrzej Ziemiński złożyli rezygnację z dniem 03.01.2013 r.

W dniu 04.01.2013 r Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało nowych Członków Rady.

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień sporządzenia sprawozdania przedstawia się następująco:

1. Adrian Downarowicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Joanna Krzyżanowska – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
3. Barbara Głogowska-Walenciak – Sekretarz Rady Nadzorczej
4. Rafał Stelmaszczyk - Członek Rady Nadzorczej
5. Ryszard Kuczer – Członek Rady Nadzorczej

Struktura organizacyjna „GWARANT” Agencja Ochrony Spółka Akcyjna

Spółka posiada 4 oddziały w:

- Warszawie, którego działalność koncentruje się na nadzorze nad obiektami w Polsce północnej i centralno-wschodniej;
- Brzegu, którego działalność koncentruje się na nadzorze nad obiektami w rejonie północno-zachodniej Polski;
- Opolu (siedziba Spółki), którego działalność koncentruje się na nadzorze nad obiektami w Polsce południowo-zachodniej;
- Gliwicach, którego działalność koncentruje się na nadzorze nad obiektami na Śląsku.

Spółka przywiązuje szczególną uwagę do zdobywania lojalności kontrahenta. W pierwszej kolejności budowana jest ona na płaszczyźnie wysokiej jakości świadczonych usług i pełnej odpowiedzialności za ewentualne szkody, powstałe z przyczyn leżących po stronie Spółki. W celu reasekuracji odpowiedzialności Spółka posiada polisę od odpowiedzialności cywilnej kontraktowej i deliktowej z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej na kwotę 3 mln zł.

Spółka posiada status zakładu pracy chronionej przyznany na czas nieograniczony. Najnowsza decyzja Wojewody Opolskiego dotycząca statusu zakładu pracy chronionej jest z dnia 21.11.2011 r (Nr Z/002/2011)

Stan zatrudnienia w osobach na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosił 1493 osób, w tym 539 osoby zatrudnione na podstawie umów o pracę i 954 osób zatrudnionych na umowy zlecenia. Spośród osób będących zatrudnionych na umowy o pracę 329 osób to pracownicy niepełnosprawni (w tym 216 osób to niepełnosprawni ze znacznym oraz umiarkowanym stopniem niepełnosprawności).

Status ZPChr nakłada szczególne obowiązki w zakresie rehabilitacji i opieki socjalnej pracowników. W okresie od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. wydatki z Zakładowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wyniosły 444.084,23 zł.

Komentarz dotyczący aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wyniosły w okresie sprawozdawczym 33.715.455,05, na które składają się przychody z działalności:

- ochrona fizyczna i konwoje 26.309.668,84 zł (78,03 %)
- sprzątanie 5.815.254,73 zł (17,25 %)
- monitoring 958.987,61 (2,85 %)
- instalacje systemów alarmowych i telewizji przemysłowej 573.618,25 zł (1,70 %)
- pozostałe 57.925,62 zł (0,17 %)

Analiza struktury sprzedaży w okresie sprawozdawczym Spółki Akcyjnej oraz w poprzednich okresach wskazuje na stabilizację przychodów w poszczególnych segmentach. Wdrożony zintegrowany system ochrony fizycznej i technicznej osób i mienia pozwolił utrzymać kluczowych klientów dzięki właściwemu określeniu i zaspokajaniu ich oczekiwań i potrzeb.

Koszty działalności operacyjnej zamknęły się kwotą 33.560.141,46 złotych. Największy udział w strukturze kosztów rodzajowych mają:

— koszty wynagrodzeń	17.590.640,46 zł
— podwykonawstwo	10.268.475,67 zł
— zużycie materiałów	1.666.659,57 zł
— składki na ubezpieczenia społeczne	2.175.990,42 zł
— amortyzacja	823.422,49 zł
— świadczenia na rzecz pracowników	670.643,50 zł
— opłaty telekomunikacyjne	287.898,63 zł
— usługi remontowe	227.812,69 zł

Poniesione w prezentowanym okresie łączne koszty działalności gospodarczej w wysokości 36.169.328,14 zł przy łącznych przychodach 38.234.789,07 zł dają w rezultacie zysk bilansowy brutto w wysokości 2.065.460,93 zł. Podatek dochodowy od osób prawnych - wynikający z deklaracji CIT-8 – wynosi 468.547 zł. Na dzień 31 grudnia 2012 r. utworzono rezerwy (185.512,87) i aktywa (244.914,26 zł) z tytułu podatku odroczonego. Zysk bilansowy netto za prezentowany okres wynosi 1.635.889,41 złotych.

Radykalne działania Zarządu w prezentowanym okresie, mające na celu renegocjacje cenowe lub rozwiązywanie kontraktów nierentownych, jak również dyscyplina w zakresie kosztów bezpośrednich i pośrednich realizowanych kontraktów, pozwoliły na uzyskanie zadowalającej rentowności, czego rezultatem jest dobry wynik z prowadzonej działalności gospodarczej.

Zamiarem Zarządu Spółki jest utrzymanie poziomu sprzedaży przy zadowalających wskaźnikach rentowności poprzez długoterminowe umowy z kluczowymi kontrahentami.

Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu emitent jest na nie narażony

„GWARANT” Agencja Ochrony Spółka Akcyjna posiada odpowiednie procedury związane z zarządzaniem ryzykiem finansowym. Procedurami objęte są wszystkie etapy działalności, również w ramach wdrożonego Systemu Zarządzania Jakością ISO 9001:2000, którego istotą jest określenie występujących w jednostce procesów oraz wprowadzenie i przestrzeganie odpowiednich procedur. W związku z prowadzoną działalnością Spółka narażona jest na ryzyko rynkowe, kredytowe, oraz utraty płynności finansowej.

Ryzyko rynkowe: Konkurencja na rynku usług ochrony, sprzątnia, monitorowania oraz wspomagania produkcji, szczególnie dużych jednostek o zasięgu ogólnopolskim, wymusza stosowanie stawek na poziomie płacy minimalnej. W szczególności dotyczy to usług w sektorze zamówień publicznych, gdzie oferentów wyłania się w wyniku przetargu przy kryterium najniższej ceny. Dla zminimalizowania wpływu tego zjawiska na wyniki finansowe Spółki, w strukturze przychodów spółki ok. 20% stanowią przychody z sektora publicznego, a pozostałe 80% stanowią przychody z kontraktów z sektora prywatnego. Są one zawarte na czas nieoznaczony, na dobrym współczynniku rentowności. Pozwala to na minimalizowanie zjawiska skokowego wzrostu płacy minimalnej w ostatnich latach na wyniki Spółki. Pozytywny wpływ na ich poziom ma również pomoc publiczna, jaką firma otrzymuje z tytułu posiadania statusu zakładu pracy chronionej i zatrudniania osób niepełnosprawnych. Stanowią je przychody z tytułu dofinansowań do wynagrodzeń oraz możliwość wykorzystania środków z Zakładowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (do wysokości 200 tys. EURO w okresie 3 lat kalendarzowych) jako przysporzenie korzyści dla pracodawcy. W celu wyeliminowania ryzyka prawnego związanego z częstymi i nieprzewidywalnymi przepisami określającymi pomoc publiczną, Spółka konsekwentnie realizuje strategię minimalizowania wpływu pomocy

publicznej na jej wyniki. Aktualny poziom pomocy publicznej w stosunku do przychodów netto wynosi ok. 10,8%. Spółka posiada stabilną strukturę przychodów zarówno w sektorze zamówień publicznych jak i w sektorze prywatnym, w którym dominują kontrakty zawarte na czas nieoznaczony. Oddzielną znaczącą pozycję w strukturze przychodów stanowią kontrakty z ochrony budowy dróg i autostrad. Spółka jest jedną z najbardziej rozpoznawalnych marek w Polsce wśród największych firm budowlanych, aktualnie działających na rynku polskim. Aktualnie współpracujemy z takimi firmami jak: Strabag Polska, GDDKiA, BMTI Polska, Mostostal Warszawa, Alpina Polska, Heilit Woerner Polska. W swojej strategii rozwoju Spółka postawiła nie tylko na jakość, ale i kompleksowość świadczonych usług. Wdrożony zintegrowany system ochrony fizycznej i technicznej osób i mienia, potwierdzony certyfikatem jakości ISO 9001:2000, stanowi istotny element przewagi konkurencyjnej, zarówno na etapie pozyskiwania, jak i realizacji kontraktów. Przyjęta i konsekwentnie realizowana strategia przynosi wymierne wyniki.

Ryzyko kredytowe: Specyfika świadczonych usług nie wymaga znaczących nakładów inwestycyjnych, które pociągałyby konieczność posilkowania się kredytem. Głównym czynnikiem kosztotwórczym jest koszt robocizny. Wysokie koszty zatrudnienia pracowników, jak również odroczone terminy płatności za świadczone usługi tylko sporadycznie powodują konieczność zabezpieczenia środków do realizacji kontraktów, szczególnie nowych, w postaci kredytu w rachunku bieżącym. Konstrukcja umów z kontrahentami zapewnia bezpieczeństwo poniesionych nakładów finansowych, a dodatkowym atutem jest możliwość jednostronnego rozwiązania umowy w przypadku zaległości w regulowaniu należności z tytułu świadczonych usług. Zawierane kontrakty są w przeważającej większości długoterminowe, natomiast płatności następują w cyklach miesięcznych. W celu minimalizacji ryzyka Spółka w momencie sporządzania oferty dokonuje szacunkowej analizy inwestycji, zakładając realny okres zwrotu ewentualnych nakładów i pod tym kątem prowadzi analizy opłacalności. Ponadto, na podstawie przepisu art. 32 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, Spółka jako zakład pracy chronionej może otrzymać ze środków PFRON dofinansowanie w wysokości do 50% oprocentowania zaciągniętych kredytów bankowych, pod warunkiem wykorzystania tych kredytów na cele związane z rehabilitacją zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych.

Ryzyko płynności: Spółka posiada podpisane umowy z kontrahentami gwarantującymi planowy i stały dochód, który umożliwia prowadzenie stabilnej polityki finansowej. Spółka na bieżąco wywiązuje się ze swoich zobowiązań, posiada dobre wskaźniki płynności. Ewentualne zagrożenia płynności mogą wystąpić w przypadku kontraktów z odroczonym terminem płatności. Jednak regularne monitorowanie stanu przeterminowanych należności – codzienne raporty, które są podstawą przedsięwzięcia kroków zmierzających do ściągnięcia należności ugodowo (upomnienia telefoniczne lub pisemne, wezwania do zapłaty, porozumienia w sprawie spłaty itp.), bądź też niezwłocznego wystąpienia na drogę sądową.

Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki oraz aktywność w dziedzinie rozwoju

W prezentowanym roku obrotowym Spółka utrzymała **Certyfikat Jakości ISO 9001:2000 Nr NC-815** w zakresie: „Ochrona osób i mienia, projektowanie, montaż, eksploatacja i konserwacja elektronicznych systemów zabezpieczenia, usługi utrzymania czystości”.

W 2012 roku Firma Dun & Bradstreet po raz kolejny wyróżniła „GWARANT” Agencja Ochrony S.A. Certyfikatem Wiarygodności Biznesowej za najwyższą stabilność firmy według D & B Poland. Otrzymanie tego wyróżnienia zaświadcza, że dane finansowe Naszej firmy dają gwarancję bardzo wysokiego poziomu płynności, zdolności finansowej i rentowności, a poziom zadłużenia oraz zarejestrowanych przeterminowanych płatności jest znikomy. Certyfikat Wiarygodności Biznesowej to prestiżowe wyróżnienie nadawane od niedawna, bo od początku czerwca 2010 roku, przez wiodącą na rynku wywiadownię gospodarczą Dun & Bradstreet Poland. D&B jest partnerem w rankingu „Diamentów Forbesa” i autorem certyfikatu „Przejrzysta Firma”. Certyfikat Wiarygodności Biznesowej daje gwarancję, że jego właściciel jest wiarygodnym kontrahentem, z którym warto nawiązywać kontakty handlowe.

Wyróżnienie przyznawane przez Dun & Bradstreet Poland, honorowane jest na całym świecie i przyczynia się do zwiększenia atrakcyjności rynkowej firmy.

Na dzień dzisiejszy „GWARANT” Agencja Ochrony Spółka Akcyjna (poprzednio: „GWARANT” Agencja Ochrony i Detektywistyki Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) posiada następujące wyróżnienia i nagrody:

- wyróżnienie w konkursie „**Opolska Marka 2004**” – w kategorii Usługa Sektor Dużych Przedsiębiorstw, „Ochrona osób i mienia”;
- laureat w konkursie „**Opolska Marka 2005**” – w kategorii Usługa Sektor Dużych Przedsiębiorstw, „Zintegrowany system ochrony technicznej i fizycznej osób i mienia” (grudzień 2005 r.);
- nominacja 15 edycji Fundacji Polskiego Godła Promocyjnego „**Teraz Polska**” (25.04.2005 r.);
- **Jakość Roku 2006** przyznana przez Kapitułę Programu w kategorii „Usługa”;
- **Gazeta Biznesu 2007** - przynależność do elitarnego klubu Gazele Biznesu grona najdynamiczniej rozwijających się firm;
- **Gazeta Biznesu 2008** - przynależność do elitarnego klubu Gazele Biznesu grona najdynamiczniej rozwijających się firm;
- **Gazeta Biznesu 2009** - przynależność do elitarnego klubu Gazele Biznesu grona najdynamiczniej rozwijających się firm;
- **Gazeta Biznesu 2010** - przynależność do elitarnego klubu Gazele Biznesu grona najdynamiczniej rozwijających się firm;
- **Gazeta Biznesu 2011** - przynależność do elitarnego klubu Gazele Biznesu grona najdynamiczniej rozwijających się firm;
- **Srebrny Laur Umiejętności w kategorii „Załoga wspólny sukces”** przyznany przez Kapitułę Laurów Umiejętności Opolskiej Izby Gospodarczej (2008 r.);
- **Laureat QUALITY INTERNATIONAL FORUM JAKOŚCI 2008 w kategorii QI SERVICES** – usługi najwyższej jakości (2008 r.).
- **Laureat QUALITY INTERNATIONAL FORUM JAKOŚCI 2008 w kategorii QI SERVICES** – usługi najwyższej jakości (2009 r.).
- **Finalista III edycji konkursu „Mama w pracy” 2010.** Nagroda za zaangażowanie i podnoszenie standardów pracy młodych mam. Organizatorzy Rzeczpospolita, Fundacja Świętego Mikołaja, MillwardBrown, (2010 r.)
- **Złoty Laur Umiejętności i Kompetencji w kategorii „Polskie przedsiębiorstwo”** - przyznany przez Kapitułę Laurów Umiejętności Opolskiej Izby Gospodarczej (2011)

Informacje dotyczące nabyciu udziałów (akcji) własnych, a zwłaszcza o celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia

Spółka w 2012 r. nie nabywała akcji własnych.

Opole, 22.02.2013 r

Edward Kuczer

Prezes Zarządu

Grzegorz Wojtasik

Wiceprezes Zarządu

5. Oświadczenie Zarządu

Oświadczenie zarządu spółki Gwarant Agencja Ochrony S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Zarząd Gwarant Agencja Ochrony S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. i dane porównywalne sporządzane zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że dane zawarte w sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Edward Kuczer

Prezes Zarządu

Grzegorz Wojtasik

Wiceprezes Zarządu

Oświadczenie zarządu spółki Gwarant Agencja Ochrony S.A. w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Zarząd Gwarant Agencja Ochrony S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r., został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Edward Kuczer

Grzegorz Wojtasik

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

6. Opinia i raport biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego

W załączniku nr 1

7. Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

Gwarant Agencja Ochrony S.A. szanuje prawa swoich akcjonariuszy bez względu na wielkość posiadanego przez nich pakietu akcji. Dlatego też jako jeden z postawionych sobie celów Spółka ma zamiar poświęcić dużą wagę zapewnieniu wszystkim akcjonariuszom pełnego dostępu do informacji. Transparentność prowadzonych działań jest, według osób odpowiedzialnych za Spółkę, niezbędna do podejmowania racjonalnych decyzji inwestycyjnych. Poniżej znajduje się podsumowanie dotyczące wypełniania zasad ładu korporacyjnego zawartych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r. „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect” zmienionych Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

LP.	ZASADA	TAK/ NIE/ NIE DOTYCZY	KOMENTARZ
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	Tak	Spółka prowadzi przejrzystą i efektywną politykę informacyjną zapewniającą dostęp do informacji. Zasada ta nie jest i nie będzie stosowana w części dotyczącej transmisji obrad walnego zgromadzenia, rejestracji przebiegu i upubliczniania go na stronie internetowej. Wyniki walnego zgromadzenia publikowane są na stronie internetowej.
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	Tak	
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:		
	3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	Tak	
	3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której Emitent uzyskuje największe przychodów,	Tak	
	3.3. opis rynku, na którym działa Emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	Tak	
	3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki,	Tak	
	3.5. powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej,	Nie	

	informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,		
	3.6. dokumenty korporacyjne spółki,	Nie	
	3.7. zarys planów strategicznych spółki,	Nie	
	3.8. opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),	Nie dotyczy	Spółka nie publikuje prognoz wyników finansowych
	3.9. strukturę akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	Tak	
	3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	Tak	
	3.11. Skreślony.		
	3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe,	Tak	
	3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	Tak	
	3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	Tak	
	3.15. Skreślony.		
	3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	Nie dotyczy	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
	3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	Nie dotyczy	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
	3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	Nie dotyczy	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.

	3.19. informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	Nie	
	3.20. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	Nie	
	3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	Tak	
	3.22. Skreślony.		
	3.23. Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	Tak	
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	Tak	
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .	Tak	
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	Tak	
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, Emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	Tak	

8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	Tak	
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym: 9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	Tak	
	9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	Nie	
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	Tak	
11.	Przynajmniej 2 razy w roku Emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	Nie	Spółka, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy będzie organizować publicznie dostępne spotkania z inwestorami, analitykami i mediami, jeżeli okaże się to konieczne dla usprawnienia komunikacji z rynkiem kapitałowym.
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	Tak	
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewnić zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	Tak	
13a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art.399 §3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy	Tak	

	akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 §3 Kodeksu spółek handlowych.		
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	Tak	
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	Tak	
16.	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: - informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, - zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, - informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, - kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.	Nie	W chwili obecnej z uwagi na niewielką wartość merytoryczną takich raportów dla inwestorów Spółka nie publikuje raportów miesięcznych.
16a.	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację	Tak	

	wyjaśniającą zaistniałą sytuację.		
17.	Skreślony.		