

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011			34 690,89		34 690,89
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 290,00	0,00	1 290,00
- zakup			1 290,00		1 290,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	35 980,89	0,00	35 980,89
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2011			34 690,89		34 690,89
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 290,00	0,00	1 290,00
- amortyzacja			1 290,00		1 290,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	35 980,89	0,00	35 980,89
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011					0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2011			41 273,80	318 012,32	6 541,92	365 828,04
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	1 244,16	0,00	1 244,16
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup				1 244,16		1 244,16
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	5 545,78	0,00	5 545,78
- sprzedaż				5 545,78		5 545,78
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	41 273,80	313 710,70	6 541,92	361 526,42
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2011			41 086,51	250 084,28	6 541,92	297 712,71
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	187,29	32 970,24	0,00	33 157,53
- amortyzacja			187,29	32 970,24		33 157,53
- przeniesienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	5 545,78	0,00	5 545,78
- sprzedaż				5 545,78		5 545,78
- likwidacja						0,00
- przeniesienia						0,00
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	41 273,80	277 508,74	6 541,92	325 324,46
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2011						0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	187,29	67 928,04	0,00	68 115,33
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	36 201,96	0,00	36 201,96

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto
Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

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

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

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2011		B.Z. 31.12.2012	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu	64 310,76			
Inne środki trwałe				
Razem	64 310,76	0,00	0,00	0,00

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 31.12.2011	B.Z. 31.12.2012
- poniesione w roku	0,00	1 244,16
- planowane na rok następny	0,00	30 000,00
w tym na ochronę środowiska:	0,00	0,00
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następny	0,00	0,00

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

Nie występuje

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

Nie występuje

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2012 r. należą:

Nie występuje

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

Nie występuje

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Spółka nie posiada należności długoterminowych

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Spółka nie posiada należności długoterminowych

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Nie występuje

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

Nie występuje

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2012

Nie występuje

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2012

Nie występuje

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2012

Nie występuje

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2012

Nie występuje

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2011			B.Z. 31.12.2012		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Koszty budów z wyceny	403 199,67	19%	76 607,94	189 305,44	19%	35 968,03
2) awanie I-XII 201	85 503,39	19%	16 245,64	113 744,61	19%	21 611,48
3) urlopy brak wypłaty	29 456,99	19%	5 596,83	31 418,11	19%	5 968,44
4) wynagrodzenia brak wypłaty	43 957,67	19%	8 351,96	12 424,75	19%	2 360,70
5) ZUS płatnik brak zapłaty 2012	62 770,17	19%	11 926,33	53 240,90	19%	10 115,77
6) odsetki naliczone		19%	0,00	46 389,76	19%	8 814,05
7) aktualizacja stanu zapasów		19%	0,00	23 165,84	19%	4 401,51
8) pozostałe rezerwy		19%	0,00	169 071,16	19%	32 123,52
9) rezerwa emerytalna		19%	0,00	2 700,00	19%	513,00
10) ZUS płatnik brak zapłaty 2011		19%	0,00	22 294,35	19%	4 235,93
RAZEM	624 887,89	x	118 728,70	663 754,92	x	126 113,43
Odpis aktualizujący						
1) aktualizacja aktywo na pod. Odroczone do wysokości rezerwy			-45 966,70			-97 619,43
RAZEM	0,00	x	-45 966,70	0,00	x	-97 619,43
OGÓŁEM			72 762,00			28 494,00

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie występuje

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materyały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2011	213 532,92	35 360,59		236,92	22 213,42	271 343,85
B.Z. 31.12.2012	83 017,62	2 703,14		236,92	5 975,90	91 933,58
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2011	94 590,17					94 590,17
Zwiększenia	23 165,84					23 165,84
Zmniejszenia	94 590,17					94 590,17
B.Z. 31.12.2012	23 165,84	0,00	0,00	0,00	0,00	23 165,84
Wartość bilansowa						
B.Z. 31.12.2011	118 942,75	35 360,59	0,00	236,92	22 213,42	176 753,68
B.Z. 31.12.2012	59 851,78	2 703,14	0,00	236,92	5 975,90	68 767,74

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2012)

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materyały (brutto)	11 735,72	6 808,52	41 307,54	23 165,84	83 017,62
Materyały (odpisy)				23 165,84	23 165,84
Materyały netto	11 735,72	6 808,52	41 307,54	0,00	59 851,78
Półprodukty i produkty w toku (brutto)	2 610,62	92,52			2 703,14
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	2 610,62	92,52	0,00	0,00	2 703,14
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)				236,92	236,92
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	0,00	0,00	0,00	236,92	236,92

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na zaleganie przez okres powyżej roku

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materyały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
B.Z. 31.12.2011	94 590,17				94 590,17
Zwiększenia w tym:	23 165,84	0,00	0,00	0,00	23 165,84
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami	23 165,84				23 165,84
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	94 590,17	0,00	0,00	0,00	94 590,17
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi	94 590,17				94 590,17
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
B.Z. 31.12.2012	23 165,84	0,00	0,00	0,00	23 165,84

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2011			Stan na 31.12.2012		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	1 249 863,79	178 807,50	1 071 056,29	1 009 483,33	179 364,34	850 871,88
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	1 145 262,64	175 269,50	969 993,14	1 009 483,33	179 364,34	830 118,99
- do 12 miesięcy	956 108,03	175 269,50	780 838,53	780 850,53	179 364,34	601 486,19
- powyżej 12 miesięcy	189 154,61		189 154,61	228 632,80		228 632,80
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 947,39		18 947,39			2 445,59
c) inne	66 058,99		66 058,99			11 942,78
d) dochodzone na drodze sądowej	19 594,77	3 538,00	16 056,77			6 364,52
RAZEM	1 249 863,79	178 807,50	1 071 056,29	1 009 483,33	179 364,34	850 871,88

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2012

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	554 685,24	186 550,93	17 624,05	71 988,41	178 634,70	1 009 483,33
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)		78 703,98		24 810,95	75 849,41	179 364,34
Z tytułu dostaw i usług (netto)	554 685,24	107 846,95	17 624,05	47 177,46	102 785,29	830 118,99
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)				6 364,52		6 364,52
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	6 364,52	0,00	6 364,52
Pozostałe (brutto)	2 445,59			5 342,78	6 600,00	14 388,37
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	2 445,59	0,00	0,00	5 342,78	6 600,00	14 388,37

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

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	175 269,50	0,00	0,00	175 269,50
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	169 604,34	0,00	0,00	169 604,34
- z działalności operacyjnej			169 604,34			169 604,34
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	165 509,50	0,00	0,00	165 509,50
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	52 650,00	0,00	0,00	52 650,00
- z działalności operacyjnej			52 650,00			52 650,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie			112 859,50			112 859,50
Przemieszczenia						0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	179 364,34	0,00	0,00	179 364,34

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na to, że istnieje duże prawdopodobieństwo, że nie zostaną uregulowane, gdyż są kwestionowane przez dłużników

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

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

Nie występują

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

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	12 495,50	10 629,43
a)	Kasa	12 341,08	1 326,92
c)	Rachunek w banku	154,42	9 302,51
2.	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 495,50	10 629,43
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	12 495,50	10 629,43

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1.	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	27 587,72	26 240,20
2.	Opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń	0,00	
3.	Opłacone z góry prenumeraty	0,00	
4.	Opłacone z góry licencje, domeny, abonamenty	10 474,26	2 270,68
5.	Rozliczenie usług długoterminowych	382 958,46	141 325,60
6.			
7.			
Razem		421 020,44	169 836,48

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Seria A		9 120 000,00	912 000,00	wg art. 55 KC	30-04-2008	
2	Seria B		480 000,00	48 000,00	gotówka	07-07-2008	
3	Seria C		1 000 000,00	100 000,00	gotówka	19-07-2010	
4	Seria D		5 380 000,00	538 000,00	umorzenie pożyczki	22-02-2012	
Kapitał razem		X	15 980 000,00	1 598 000,00	X	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2012

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
MICHAŁ SASIN	5 638 514,00	563 851,40	35,28
ROBERT KOPEĆ	5 380 000,00	538 000,00	33,67
POZOSTALI	4 961 486,00	496 148,60	31,05
Razem	15 980 000,00	1 598 000,00	100,00

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

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

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

Zarząd stratę bilansową za rok 2012 w wysokości 633 200,91zł proponuje pokryć z przyszłych zysków.

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2011			B.Z. 31.12.2012		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Przychody budów wycena bilansowa	382 958,46	19%	72 762,00	141 325,60	19%	26 852,00
2) Odsetki naliczone		19%	0,00	2 796,95	19%	531,00
3) Środki trwałe leasing		19%	0,00	5 846,23	19%	1 111,00
RAZEM	382 958,46	x	72 762,00	149 968,78	x	28 494,00
OGÓŁEM			72 762,00			28 494,00

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
B.Z. 31.12.2011 w tym:			29 456,99		29 456,99
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			29 456,99		29 456,99
Zwiększenia		2 700,00	31 418,11		34 118,11
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie			29 456,99		29 456,99
B.Z. 31.12.2012 w tym:	0,00	2 700,00	31 418,11	0,00	34 118,11
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe		2 700,00	31 418,11		34 118,11

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	na naprawy gwarancyjne	rezerw na badanie	rezerwa na zobowiązania sporne	pozostałe	Razem
B.Z. 31.12.2011, w tym:	85 503,39				85 503,39
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe	85 503,39				85 503,39
Zwiększenia	113 744,61	7 800,00	132 771,16		254 315,77
Wykorzystanie	85 503,39				85 503,39
Rozwiązanie					0,00
B.Z. 31.12.2012, w tym:	113 744,61	7 800,00	132 771,16		254 315,77
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe	113 744,61	7 800,00	132 771,16		254 315,77

Nota nr 37: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty
Nie występują.

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych
Nie występują.

Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2011	B.Z. 31.12.2012
Kredyty i pożyczki	199 847,50	167 520,16
FORTIS BANK	135,00	
BPH	150 000,00	117 917,93
BPH KARTA KREDYTOWA	49 712,50	49 602,23
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	819 115,40	865 505,19
- do 12 miesięcy	819 115,40	865 505,19
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	117 899,99	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	350 570,43	393 501,57
PIT 4	69 728,95	112 800,44
ZUS	142 197,63	161 559,58
VAT-7	50 882,00	66 093,74
PIT 8AR	19 453,00	18 610,31
VAT NAL. NM	68 308,85	34 437,50
Z tytułu wynagrodzeń	63 930,03	46 577,20
rozliczenie wynagrodzeń	63 930,03	46 577,20
Inne	0,00	456,32
Razem	1 551 363,35	1 473 560,44

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2012	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	167 520,16	109 439,92	58 080,24			
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	0,00					
Z tytułu dostaw i usług	865 505,19	128 845,85	192 644,63	181 497,98	105 093,87	257 422,86
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	393 501,57	122 961,30	88 474,64	36 246,11	76 792,34	69 027,18
Z tytułu wynagrodzeń	46 577,20	34 152,45	12 424,75			
Inne	456,32		456,32			
Razem	1 473 560,44	395 399,52	352 080,58	217 744,09	181 886,21	326 450,04

Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Nie występują

Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2011	B.Z. 31.12.2012
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Długoterminowe		
2. Krótkoterminowe	5 542,30	5 098,66
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	0,00	0,00
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c) Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00
d) Pozostałe - umowy długoterminowe	5 542,30	5 098,66
RAZEM	5 542,30	5 098,66
OGÓŁEM	5 542,30	5 098,66

Nota nr 42: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011			Stan na 31.12.2012		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem
Pożyczki						
Kredyty						
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Układ ratalny VAT	69 020,00		samochody	6 587,40		samochody
RAZEM	69 020,00	0,00	X	6 587,40	0,00	X

Nota nr 43: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011		Stan na 31.12.2012	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	55 000,00	0,00	0,00	0,00
WEKSEL PARP	55 000,00		0,00	
Razem	55 000,00	0,00	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 44: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	3 215 191,04	2 661 718,85
- usługi działalności podstawowa	2 937 174,40	2 279 690,35
- usługi działalności pomocnicza (serwis)	278 016,64	382 028,50
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	7 319,68	11 447,25
- ze sprzedaży towarów	7 319,68	11 447,25
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
RAZEM	3 222 510,72	2 673 166,10

Struktura terytorialna	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	3 215 191,04	2 661 718,85
Kraj	3 215 191,04	2 661 718,85
Eksport	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	7 319,68	11 447,25
Kraj	7 319,68	11 447,25
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
RAZEM	3 222 510,72	2 673 166,10

186713,36 129 789,04

Informacje dotyczące realizowanych długoterminowych umów o budowę wymagane przez Krajowy Standard Rachunkowości nr 3 "Nieukończony usługi budowlane"

	Przychody ustalone wg zasad Standardu	Koszty ustalone wg zasad Standardu	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem	2 191 067,85	1 700 841,68	2 506 896,97	1 700 841,68	0,00
- w tym umowy nieukończone łącznie	186 713,36	129 789,04	110 202,00	129 789,04	0,00
- w tym umowy nieukończone ustalone metodą zysku zerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 45: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
Koszty według rodzaju	3 727 133,81	2 822 014,57
- amortyzacja	40 807,92	34 447,53
- zużycie materiałów i energii	2 000 818,50	1 428 651,77
- usługi obce	760 803,21	457 814,29
- podatki i opłaty	5 136,94	8 501,33
- wynagrodzenia	742 389,18	747 671,77
- ubezpieczenia i inne świadczenia	114 948,31	99 059,80
- pozostałe koszty rodzajowe	62 229,75	45 868,08
Koszty według rodzaju razem	3 727 133,81	2 822 014,57
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	25 574,07	362 016,08
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-799 430,66	-1 157 873,61
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 953 277,22	2 026 157,04

Nota nr 46: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 000,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	115 444,73	833 102,17
Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	1 904,04	7 006,53
Aktualizacja zapasów	0,00	94 590,17
Umorzenie zobowiązań	0,00	391 750,00
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	589,89	52 650,00
Kwoty do otrzymania z not obciążających	0,00	126 860,00
Przeteminowane zobowiązania	20 579,07	45 573,31
Należność sądowa	3 222,00	0,00
Pozostałe	0,00	58 438,78
Korekty rezerw na awarie i ułupny	89 149,73	56 233,38
RAZEM	115 444,73	834 102,17

Nota nr 47: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	296,75	0,00
sprzedaż środka trwałego	296,75	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	221 701,77	169 031,29
aktualizacja należności gwarancje ZUBIK	34 096,00	0,00
aktualizacja należności IBIZA	29 410,00	0,00
aktualizacja należności INTER PRZEM	52 650,00	0,00
aktualizacja należności KLIMA-KOL	1 195,60	0,00
aktualizacja należności TECH-BUILD	9 760,00	0,00
aktualizacja zapasów	94 590,17	0,00
aktualizacja należności BOMBARDIER	0,00	24 810,95
aktualizacja należności FAST-POLSKA	0,00	1 098,00
aktualizacja należności MASBUD	0,00	78 703,96
aktualizacja należności STANISŁAWCZYK	0,00	28 782,00
aktualizacja należności GMT	0,00	3 291,36
aktualizacja należności ANIOŁA	0,00	32 345,00
III. Inne koszty operacyjne	184 745,30	659 750,96
pozostałe koszty operacyjne	46 792,71	54 359,75

KOMFORT-KLIMA S.A.
Wrocław, ul. Grabiszyńska 235

pozostałe koszty operacyjne NKUP	40 663,83	564 984,14
pozostałe koszty operacyjne AWARIE	85 503,39	0,00
pozostałe koszty operacyjne Sądowe NKUP	11 785,37	40 407,07
RAZEM	406 743,82	828 782,25

 Bices

CP

Nota nr 48: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5 069,82	2 796,95
odsetki naliczone	5 069,82	2 796,95
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	1 146,76	0,00
odszkodowanie	1 146,76	0,00
RAZEM	6 216,58	2 796,95

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne		5 069,82			5 069,82
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	0,00	5 069,82	0,00	0,00	5 069,82

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne		2 796,95			2 796,95
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	0,00	2 796,95	0,00	0,00	2 796,95

Nota nr 49: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
I. Odsetki	126 622,39	117 038,41
od kredytów i pożyczek	92 764,89	15 366,11
od zobowiązań handlowych	33 857,50	67 525,79
od zobowiązań budżetowych	17 826,54	34 146,55
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe	65,81	1 133,06
-	65,81	1 133,06
RAZEM	126 688,20	118 171,47

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	91 912,25				91 912,25
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	27 435,60	7 275,39			34 710,99
RAZEM	119 347,85	7 275,39	0,00	0,00	126 623,24

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	42 580,10	41 444,82			84 024,92
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	13 300,44	20 846,11			34 146,55
RAZEM	55 880,54	62 290,93	0,00	0,00	118 171,47

Nota nr 50: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe
Nie występują.

Nota nr 51: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
1. Amortyzacja	40 807,92	34 447,53
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		
amortyzacja środków trwałych	40 807,92	34 447,53
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	92 764,89	23 433,69
odsetki zapłacone od kredytów	92 764,89	21 393,32
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	0,00	2 040,37
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-296,75	1 000,00
przychody ze sprzedaży środków trwałych	1 203,25	1 000,00
wartość netto sprzedanych środków trwałych	-1 500,00	
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	43 100,65	129 205,50
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	43 100,65	129 205,50
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	124 566,54	107 985,94
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	124 566,54	107 985,94
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	260 332,34	220 184,41
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	260 332,34	220 184,41
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	358 984,43	-49 274,59
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	358 984,43	-81 601,93
korekta o spłacony kredyt		32 327,34
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-102 979,92	295 008,32
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych	-102 979,92	44 268,00
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		251 183,96

KOMFORT-KLIMA S.A.
Wrocław, ul. Grabiszyńska 235

	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		-443,64
9.	Na wartość pozycji "Inne korekty" składają się:	0,00	-71 360,77
	korekta wyniku lat ubiegłych		-71 360,77

 Bitas



Nota nr 52: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania

Wyszczególnienie		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
Przychody bilansowe			
1	Sprzedaż produktów i usług	3 248 084,79	2 311 150,02
2	Pozostałe przychody operacyjne	115 444,73	834 102,17
3	Przychody finansowe	6 216,58	2 796,95
4	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	3 369 746,10	3 148 049,14
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1	Koszty budów-wycena bilansowa kontr. długotermin. różnica	107 238,85	27 445,88
2	Odsetki naliczone w 2011r., otrzymane w 2012 r.		1 699,82
3			
4			
	Razem	107 238,85	29 145,70
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1	Odsetki naliczone	5 069,82	
2	Pozostałe przychody operacyjne NUP	94 275,77	629 999,95
3	Pozostałe przychody operacyjne NUP aktualizacja	589,89	52 650,00
4	Korekta lat ubiegłych Tara		71 360,77
	Razem	99 935,48	754 010,72
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		3 377 049,47	2 423 184,12
Koszty bilansowe			
1	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	3 733 373,36	2 834 296,33
2	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	406 743,82	828 782,25
3	Koszty finansowe	126 688,20	118 171,47
4	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	4 266 805,38	3 781 250,05
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1	Pozostałe koszty finansowe NKUP	7 340,35	76 724,43
2	Pozostałe koszty operacyjne NKUP	359 654,36	774 422,50
3	Amortyzacja od leasingu operac. NKUP	17 539,32	17 539,32
4	Podatek Vat NKUP	1,64	0,23
5	Wynagrodzenia brak wypłaty	43 957,67	
6	Zus płatnik NKUP	42 979,90	12 765,08
7	pozostałe koszty NKUP	2 834,88	5 205,22
9	Podatki i opłaty nkup		2 340,00
10	Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego		7 800,00
11	Rezerwa na awarie		113 744,61
12	Rezerwa na koszty najmu		28 500,00
13	Rezerwa na sprawę sporną z kontrahentem Bombardier		132 771,16
14	Rezerwa urlopowa		31 418,11
15	Rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe		2 700,00
16	Niewypłacone wynagrodzenia Prezesa Zarządu		12 424,75
	Razem	474 308,12	1 218 355,41
Inne korekty kosztów podatkowych			
1	wypłacone wynagrodzenie za rok ubiegły		43 957,67
2	wpłata na ZFSS		4 200,00
3			
	Razem	0,00	48 157,67
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		3 792 497,26	2 611 052,31
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1	Rozliczenie straty		
	Razem	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		-415 448,00	-187 868,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		0,00	0,00
1	Przypis podatkowy		
2	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	72 762,00	44 268,00
3	Rezerwy na podatek odroczony	-72 762,00	-44 268,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		0,00	0,00

Nota nr 53: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Spółka nie przewiduje zaniechania lub ograniczenia zakresu asortymentu działalności produkcyjnej i usługowej

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

Nota nr 54: 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

Nie występują

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

Nota nr 55: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Nie występują

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 56: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Grupy zawodowe	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
1 Pracownicy produkcyjni	9,00	4,00
2 Pracownicy nieprodukcyjni	2,00	4,00
Razem	11,00	8,00

Nota nr 57: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
1 Organy zarządzające	121 522,37	275 060,36
2 Organy administrujące		
3 Organy nadzorujące	1 842,00	1 200,00
Razem	123 364,37	276 260,36

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

Nota nr 58: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Spółka nie udzieliła pożyczek członkom Zarządu i członkom organów nadzorczych

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIIONEGO DO BADANIA

Nota nr 59: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	7 800,00
2 Inne usługi poświadczające	
3 Usługi doradztwa podatkowego	
4 Pozostałe usługi	
Razem	7 800,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 60: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego
Nie występują

Nota nr 61: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
Nie występują

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 62: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości,
Nie występują.

Nota nr 63: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego
Nie występują.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARSTWA

Nota nr 64: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie
Nie występują.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 65: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
Nie występują.

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 66: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nie występują.

Nota nr 67: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

Nie występują.

Nota nr 68: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie występują.

Nota nr 69: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Nie występują.

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 70: Zbycie akcji własnych
W roku 2012 spółka nie zbyła akcji własnych.

Nie występują.

Nota nr 71: Umorzenie akcji własnych
W roku 2012 spółka nie umorzyła akcji własnych.

Nie występują.

Nota nr 72: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Mimo ujemnych kapitałów własnych spółka zamierza kontynuować działalność. Planowane jest podjęcie uchwały na WZA o kontynuacji działalności. Obecnie realizowane są kontrakty z ubiegłego roku jak również zawierane są nowe umowy.

Nota nr 73: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki
Nie występują.

Nota nr 74: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się po kursie średnim dla danej waluty ustalonym przez NBP. Wyrażone operacje gospodarcze w walucie obcej umiemy się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie średnim ustalonym przez NBP na ten dzień. W roku 2012 w spółce nie było żadnych operacji w walutach obcych.

Nota nr 75: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne	Należności handlowe	830 118,99	Płatność przelewem, 14-30 dniowe terminy płatności
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	10 629,43	Całość inwestycji krótkoterminowych dotyczy środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym. Brak lokat bankowych i środków o ograniczonej możliwości dysponowania
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym		1 033 025,35	

zobowiązania handlowe	zobowiązania z tytułu podwykonawstwa	865 505,19	Standardowe terminy płatności dla zobowiązań handlowych wynoszą od 14 do 30 dni. Odsetki od zobowiązań, których termin płatności są naliczone przy zastosowaniu stawki maksymalnych odsetek, o których mowa w art. 359 § 21 K.c. na podstawie kwoty zobowiązania, wymaganego terminu zapłaty oraz dnia bilansowego. W wyliczeniach uwzględnia się dni ustawowo wolne od pracy. Zgodnie z przepisami Kodeksu cywilnego o odsetkach maksymalnych stanowią one czterokrotność stopy kredytu lombardowego NBP.
zobowiązania finansowego z tytułu kredytów	kredyt bankowy i karta kredytowa	167 520,16	Kredyt obrotowy oprocentowany jest wg zmiennej stawki oprocentowania opartej o sumę stawki WIBOR 1M powiększonej o marżę banku 9 p.p. Z kolei, stopa oprocentowania niespłaconego zadłużenia wynikającego z posiadanych kart kredytowych równa jest 4-krotności stopy kredytu lombardowego ogłaszanej przez Radę Polityki Pieniężnej. Bank pobiera 3,5% prowizji od każdej dokonanej transakcji. Spłata kredytu na karcie kredytowej następuje w okresach miesięcznych.

Nota nr 76: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej
Nie występują.

Nota nr 77: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych
Nie występują.

Nota nr 78: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
Kredyt bankowy - limit w rachunku bieżącym do kwoty 150 000 PLN	117 917,93	nie dotyczy	WIBOR 1M + 9 p.p. marży banku	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych
Zobowiązania z karty płatniczej - limit 50 000 zł	49 602,23	nie dotyczy	3,5% prowizji od każdego dokonanego przelewu. Stopa oprocentowania niespłaconego zadłużenia wynikającego z posiadanych kart kredytowych równa jest 4-krotności stopy kredytu lombardowego ogłaszanej przez Radę Polityki Pieniężnej.	ryzyko zmiany przepływów pieniężnych

Nota nr 79: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Ryzyko kredytowe może być związane z należnościami Emitenta. Istnieje ryzyko z tytułu należności przeterminowanych. Spółka nie ubezpiecza swoich należności ani nie korzysta z usług factoringu. Emitent na bieżąco monitoruje wysokość przeterminowanych należności, a w uzasadnionych przypadkach występuje z roszczeniami prawnymi i dokonuje odpisów aktualizujących. Na dzień bilansowy istnieje istotne ryzyko koncentracji ryzyka kredytowego z uwagi na fakt, iż należności zalegające powyżej 360 dni dotyczą dziesięciu różnych odbiorców. Emitent podejmuje działania zmierzające w kierunku minimalizacji ryzyka poprzez współpracę z długoterminowymi i wiarygodnymi kontrahentami.

Nota nr 80: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych
Nie występują.

Nota nr 81: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej
Nie występują.

Nota nr 82: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

W ocenie Zarządu wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych jest zgodna z ich wartością bilansową.

Nota nr 83: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu
Nie występują.

Miejscowość: Wrocław
Data: 24-06-2013r

Paweł Krysiak
Prezes Zarządu

Paweł Krysiak

Sprawozdanie sporządził: Małgorzata Biłas, Agnieszka Pięklowska

Małgorzata Biłas

Małgorzata Biłas