



**RAPORT KWARTALNY
SYNKRET S.A. w upadłości układowej
ZA OKRES IV KWARTAŁU 2013 ROKU**

(od 01 października 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.)

spółka notowana na
NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

Bytom, 14. luty 2014 r.

Spis treści

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE.....	3
2. WYBRANE DANE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 PAŹDZIEDNIKA 2013 ROKU DO 30 GRUDNIA 2013 ROKU (dane wstępne).....	4
3. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	5
4. REALIZACJA PROGNOZ FINANSOWYCH SPÓŁKI W 2013 R.....	6
5. INFORMACJA ZARZĄDU EMITENTA NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	6
6. Bilans oraz Rachunek Zysków i Strat	7
7. Przepływy finansowe	13
8. Zmiany w kapitałach	15
9. Stan zatrudnienia	16

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Tabela 1 - Dane Emitenta

Firma:	SYNKRET Spółka Akcyjna w upadłości układowej
Siedziba:	Bytom
Adres:	ul. Szyby Rycerskie 22k, 41-909 Bytom
Telefon:	(32) 388 61 40
Faks:	(32) 388 61 31
Adres poczty elektronicznej:	sekretariat@synkret.pl
Adres strony internetowej:	www.synkret.pl
KRS	0000385960
	Sąd Rejonowy w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS
Zarząd	Andrzej Seidel – Wiceprezes Zarządu
	Danuta Starzycka Przewodnicząca Rady Nadzorczej
	Kapsa Karolina – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Rada Nadzorcza	Mariusz Kalfas – Członek Rady Nadzorczej
	Henryk Walczyszyn – Członek Rady Nadzorczej
	Janina Gajewska – Członek Rady Nadzorczej

Źródło: Emitent

Tabela 2 - Kapitał zakładowy Emitenta (stan na dzień przekazania Raportu)

	Liczba akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym Spółki (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ Spółki (%)
Seria A	3.000.000	53,38%	6.000.000	69,60%
Seria B	2.000.000	35,59%	2.000.000	23,20%
Seria C	376.340	6,70%	376.340	4,37%
Seria D	243.902	4,34%	243.902	2,83%
SUMA	5.620.242	100,00%	8.620.242	100,00%

Źródło: Emitent

2. WYBRANE DANE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 PAŹDZIEDNIKA 2013 ROKU DO 30 GRUDNIA 2013 ROKU (dane wstępne)

Tabela 3 – Wybrane pozycje bilansu Emitenta (w tys. zł)

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012	30.09.2013	30.09.2012
Kapitał własny	-12 450 432,39	- 12 141 541,83	- 12 034 012,95	6 605 122,49
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	5 819 052,56	6 438 943,89	8 125 814,57	9 016 450,31
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	275 662,68	60 358,82	113 094,87	723 185,15
Zobowiązania długoterminowe	1 185 118,02	1 555 687,40	1 185 118,02	904 100,49
Zobowiązania krótkoterminowe	32 324 706,84	31 700 536,02	32 785 552,09	14 590 981,53

Źródło: Emitent

Tabela 4 – Wybrane pozycje rachunku zysków i strat Emitenta (w tys. zł – wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	za okres od 01.10.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.10.2012 do 31.12.2012	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Przychody netto ze sprzedaży	2 264 552,07	- 1334 970,92	12 527 619,69	43 929 204,77
Amortyzacja	128 565,07	230 652,76	609 417,23	962 693,71
Zysk/strata na sprzedaży	- 426 929,97	- 13 105 036,90	- 2 350 523,48	- 17 112 927,33
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 446 999,41	- 14 738 768,78	138 362,34	- 18 554 285,61
Zysk/strata brutto	- 291 532,21	- 15 961 300,89	106 153,67	- 20 720 869,90
Zysk/strata netto	- 314 471,21	- 15 425 027,89	- 206 942,33	- 19 908 179,90

Źródło: Emitent

3. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W IV kwartale 2013 roku Synkret S. A. w upadłości układowej zanotował 2,26 mln zł przychodów ze sprzedaży. W omawianym okresie strata netto Emitenta wyniosła 314 471,21zł. Największą pozycję w zobowiązaniach Spółki stanowią zobowiązania względem Urzędu Skarbowego wynikające z korygowanego podatku Vat od niezapłaconych faktur, których termin wymagalności przekroczył 150 dni. Zobowiązania z tego tytułu na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 1 671 690 zł. Brak ustawowej możliwości płacenia zobowiązań Spółki będącej w upadłości z możliwością zawarcia układu oraz wprowadzenie od 1.01.2013 r. zmian do Ustawy o Podatku VAT spowodowały tak wysoki wzrost zobowiązań do Urzędu Skarbowego, których Spółka nie jest w stanie regulować na bieżąco ze względu na konieczność utrzymania zdolności finansowej do realizacji bieżących kontraktów. Ograniczona możliwość regulowania zobowiązań do Urzędu Skarbowego, o których mowa wcześniej powstanie po zrealizowaniu dofinansowania podporządkowanego przez inwestora, co zgodnie zawartą Umową Inwestycyjną z dnia 4.12.2013 r. powinno nastąpić do 28.02.2014 r. Spółka konsekwentnie skarży decyzje Izby Skarbowej dotyczące zobowiązań z tytułu korekcji podatku Vat. Wszystkie skargi są obecnie rozpatrywane przez Wojewódzki Sąd Administracyjny w Gliwicach.

W IV kwartale 2013 r. emitent ukończył roboty budowlane w ramach rozpoczętych kontraktów:

- Zadanie A.5.16.A – „Rozdzielenie wód deszczowych – budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej, renowacja i rozdział istniejących kolektorów kanalizacji ogólnospławnej na kolektory sanitarne i deszczowe oraz przebudowa sieci wodociągowej w centrum Mikołowa” – Mikołów 1.1, Mikołów 2.4
- „Budowa Wielofunkcyjnego Zintegrowanego Centrum Komunikacyjno – Handlowego na stacji Katowice Osobowa wraz z budową dworca kolejowego Katowice Osobowa”

Jednocześnie w IV kwartale Spółka:

1. kontynuowała realizację następujących kontraktów:
 - „Wykonanie dokumentacji projektowej budowlano-wykonawczej wraz z realizacją budowy przerzutu ścieków z oczyszczalni „KLIMZOWIEC” na oczyszczalnię „GIGABLOK””
 - „Projektowanie i wykonanie kanalizacji sanitarnej dla zadania 7” -Tomaszów Mazowiecki
2. prowadziła sprzedaż usług sprzętem budowlanym, co pozwoliło na zagospodarowanie niewykorzystanych przy własnych realizacjach jednostek sprzętowych i transportowych.

W IV Kwartale 2013 roku Emitent zafakturował z działalności operacyjnej kwotę 1 125 040 zł.

Spółka w IV Kwartale poniosła duże wydatki na realizację robót i w związku z obowiązkiem wynikającym z Ustawy o Rachunkowości, dokonała wyceny robót długoterminowych, oszacowała planowaną sprzedaż przypadającą na poniesione wydatki i te planowane przychody ujęła w 2012r. Jednakże po przeanalizowaniu faktycznych przychodów i kosztów w roku 2013 okazało się, że globalne wydatki poniesione na niektórych budowach znacznie przekroczyły planowe koszty przy niezmiennym poziomie sprzedaży. Część przychodów związanych również z wydatkami poniesionymi w roku 2013 została już zaliczona bilansowo do przychodów roku 2012 z uwagi na niedokonanie korekcji planu kosztów, które na 31.12.2012 były trudne do oszacowania. Zwiększenie kosztów na budowach prowadzonych w roku 2012 i 2013 było spowodowane znaczącym pogorszeniem sytuacji finansowej emitenta w IV Kwartale 2012 (wstrzymywanie dostaw materiałów, przerywanie prac przez podwykonawców, zlecanie robót przez inwestorów innym wykonawcom na koszt emitenta). Biorąc pod uwagę powyższe, faktyczna rentowność na realizowanych robotach zarówno w całym roku 2013, jak i w IV Kwartale 2013 roku jest dodatnia. Przykładowo faktyczny wynik na poszczególnych budowach w części realizowanej w 2013 roku przedstawiał się następująco:

1. MIKOŁÓW (1.1, 1.4) – Zadanie A.5.16.A - Rozdzielenie wód deszczowych – budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej, renowacja i rozdział istniejących kolektorów kanalizacji ogólnospławnej na kolektory sanitarne i deszczowe oraz przebudowa sieci wodociągowej w centrum Mikołowa – MARŻA 45%;
2. „Wykonanie dokumentacji projektowej budowlano-wykonawczej wraz z realizacją budowy przerzutu ścieków z oczyszczalni „KLIMZOWIEC” na oczyszczalnię „GIGABLOK”” – MARŻA 48%

4. REALIZACJA PROGNOZ FINANSOWYCH SPÓŁKI W 2013 R.

Z uwagi na nieukończoną przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód Wydział X Gospodarczy procedurę kompletowania dokumentacji z wierzycielami, którzy zgłosili swoje wierzytelności w postępowaniu układowym Spółki, Zarząd nie jest w stanie podać rzetelnych prognoz finansowych. Spółka zamierza publikować prognozy dopiero po podpisaniu układu z wierzycielami.

5. INFORMACJA ZARZĄDU EMITENTA NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEC DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Zarząd spółki w związku z faktem ogłoszenia przez Sąd w Katowicach upadłości układowej z możliwością zawarcia układu, podejmuje działania polegające na przygotowaniu spółki do funkcjonowania na rynku w statusie spółki upadłej. Zasoby spółki w postaci finansowej, ludzkiej, sprzętowej muszą zostać dopasowane do nowej dla spółki sytuacji rynkowej. Działania powyższe pozwoliły na dalsze obniżenie kosztów ogólnych i Zarządu. Zarząd spółki podejmuje nieustanne kroki do utrzymania poziomu płynności finansowej spółki umożliwiającej bieżącą obsługę kontraktów.

Spółka nie uzyskała wsparcia finansowego w bankach jak i u potencjalnego inwestora, z którym prowadzone są negocjacje od początku roku 2013. W związku z powyższym, w celu zapewnienia płynnego finansowania realizowanych kontraktów, Zarząd, poza racjonalnym dysponowaniem środkami finansowymi pochodzącymi z wystawianych faktur Vat realizował w dalszym ciągu program ściągania środków firmowych z przeterminowanych należności z tytułu poprzednich robót oraz pozyskiwania środków firmowych, które stanowiły zabezpieczenia gwarancyjne wykonywanych wcześniej kontraktów.

Sytuacja finansowa spółki nie pozwalała aby w IV Kwartale 2013 można było pozyskać nowe zlecenia (ze względu na brak płynności nie można było zagwarantować skutecznej realizacji nowych kontraktów). Jednakże opracowano zasady i procedury pozyskiwania robót od zlecających prywatnych i publicznych. Zarząd spółki przewiduje, że po wpłacie środków z dofinansowania Inwestorskiego oraz spływie środków z ukończonych w IV Kwartale realizacji płynność finansowa poprawi się i pozwoli na podejmowanie przez Zarząd nowych zobowiązań (zawieranie nowych kontraktów).

Spółka w znaczący sposób zwiększyła sprzedaż usług sprzętem budowlanym, co pozwoliło na zagospodarowanie niewykorzystanych przy własnych realizacjach jednostek.

6. Bilans oraz Rachunek Zysków i Strat

Tabela 5 – Bilans

AKTYWA	31.12.2013	31.12.2012	30.09.2013	30.09.2012
A. Aktywa trwałe	9 986 113,35	8 146 941,07	10 151 831,15	7 189 848,85
I. Wartości niematerialne i prawne	694 ,83	7 441,87	1 659,09	8 474,66
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2. Wartość firmy				
3. Inne wartości niematerialne i prawne	694,83	7 441,87	1 659,09	8 474,66
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 071 952,55	3 117 147,15	2 198 553,36	3 392 646,72
1. Środki trwałe	1 986 694,60	3 042 612,77	2 114 295,41	3 326 473,18
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	86 138,21	185 966,73	92 298,09	197 805,48
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 055 240,63	1 130 375,67	1 064 490,05	1 139 878,23
c) urządzenia techniczne i maszyny	615 582,10	1 097 290,79	695 995,57	1 253 176,18
d) środki transportu	176 820,38	532 546,05	208 732,73	620 123,12
e) inne środki trwałe	59 213,28	96 433,53	62 778,97	115 490,17
2. Środki trwałe w budowie	85 257,95	74 534,38	84 257,95	66 173,54
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych				-
2. Od pozostałych jednostek				-
IV. Inwestycje długoterminowe	6 479 029,27	3 181 709,73	6 680 739,00	3 144 271,76
1. Nieruchomości	6 479 029,27	2 980 000,00	6 479 029,27	2 974 160,00
2. Wartości niematerialne i prawne				
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	201 709,73	201 709,73	170 111,76
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	201 709,73	201 709,73	170 111,76
- udziały lub akcje	0,00	201 709,73	201 709,73	170 111,76

- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
4. Inne inwestycje długoterminowe				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 434 436,70	1 840 642,32	1 270 879,70	644 455,71
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 350 385,00	1 553 590,00	1 186 828,00	339 568,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	84 051,70	287 052,32	84 051,70	304 887,71
B. Aktywa obrotowe	12 442 365,12	14 641 718,21	13 319 275,71	35 769 652,96
I. Zapasy	970 777,98	3 588 267,59	641 145,43	3 479 591,15
1. Materiały	419 879,28	1 258 491,12	245 440,41	327 557,28
2. Półprodukty i produkty w toku	174 667,40	962 433,71	0,00	1 625 222,57
3. Produkty gotowe				
4. Towary	0,00	993 481,68	0,00	993 481,68
5. Zaliczki na dostawy	376 231,30	373 861,08	395 705,02	533 329,62
II. Należności krótkoterminowe	5 819 052,56	6 438 942,89	8 125 814,57	15 985 691,25
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek	5 819 052,56	6 438 942,89	8 125 814,57	15 985 691,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 669 638,93	6 244 508,26	7 957 200,94	15 372 171,95
- do 12 miesięcy	5 372 612,48	5 947 481,81	6 454 961,07	15 075 145,50
- powyżej 12 miesięcy	297 026,45	297 026,45	1 502 239,87	297 026,45
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	50 826,00	0,00	54 634,00
c) inne	149 413,63	143 608,63	168 613,63	558 885,30
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	
III. Inwestycje krótkoterminowe	578 122,68	362 858,82	415 594,87	209 302,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	578 122,68	362 858,82	415 594,87	209 302,62
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach	302 500,00	302 500,00	302 500,00	0,00

- udziały lub akcje	302 500,00	302 500,00	302 500,00	
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	275 622,68	60 358,82	113 094,87	209 302,62
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	275 622,68	60 358,82	113 094,87	209 302,62
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 074 411,90	4 251 648,91	4 136 720,84	16 095 067,94
Aktywa razem	22 428 478,47	22 788 659 28	23 471 106,86	42 959 501,81

PASYWA	31.12.2013	31.12.2012	30.09.2013	30.09.2012
A. Kapitał (fundusz) własny	- 12 450 432,39	- 12 141 541,83	-12 034 012,95	3 257 883,09
I. Kapitał / fundusz podstawowy	562 024,20	562 024,20	562 024,20	562 024,20
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy				
III. Udziały / akcje własne				
IV. Kapitał / fundusz zapasowy	7 102 656,64	7 102 656,64	7 102 656,64	7 102 656,64
V. Kapitał / fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	101 948,23	101 948,23	76 354,26
VI. Pozostałe kapitały / fundusze rezerwowe				
VII. Zysk / strata z lat ubiegłych	- 19 908 170,90	0,00	-19 908 170,90	
VIII. Zysk / strata netto	- 206 942,33	-19 908 170,90	107 528,88	-4 483 152,01
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego				
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 878 910,86	34 930 201,11	35 505 119,81	39 701 618,72
I. Rezerwy na zobowiązania	1 365 435,00	1 638 970,66	1 516 669,78	879 109,64
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 337 970,00	1 251 993,00	1 175 388,00	568 249,00
2. Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	0,00	92 436,66	0,00	0,00
- długoterminowa				
- krótkoterminowa		92 436,66		
3. Pozostałe rezerwy	27 465,00	294 541,00	341 281,78	310 860,64
- długoterminowa				
- krótkoterminowa	27 465,00	294 541,00	341 281,78	310 860,64
II. Zobowiązania długoterminowe	1 185 118,02	1 555 687,40	1 185 118,02	1 555 687,40
1. Wobec jednostek powiązanych				

2. Wobec pozostałych jednostek	1 185 118,02	1 555 687,40	1 185 118,02	1 555 687,40
a) kredyty i pożyczki	1 185 118,02	1 565 687,40	1 185 118,02	1 373 588,58
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	182 098,82	0,00	182 098,82
d) inne				
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32 324 706,84	31 700 536,02	32 785 552,09	37 204 846,23
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Wobec pozostałych jednostek	32 290 332,73	31 664 811,91	32 751 177,98	37 169 122,12
a) kredyty i pożyczki	9 577 437,63	10 069 586,79	9 615 118,19	10 866 692,11
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe	447 937,01	290 435,56	447 937,01	334 109,44
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 038 555,81	17 638 314,75	15 468 398,81	22 589 345,39
- do 12 miesięcy	14 979 325,63	17 579 084,57	15 409 168,63	22 530 115,21
- powyżej 12 miesięcy	59 230,18	59 230,18	59 230,18	59 230,18
e) zaliczki otrzymane na dostawy				60 376,62
f) zobowiązania wekslowe				
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 486 137,77	1 868 253,38	5 337 253,74	943 028,14
h) z tytułu wynagrodzeń	102 758,94	175 780,10	91 391,44	202 742,37
i) inne	1 637 506,57	1 622 441,33	1 791 078,79	2 172 828,05
3. Fundusze specjalne	34 374,11	35 724,11	34 374,11	35 724,11
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 651,00	35 007,03	17 779,92	61 975,45
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 651,00	35 007,03	17 779,92	61 975,45
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	3 651,00	35 007,03	17 779,92	61 975,45
Pasywa razem	22 428 478,47	22 788 659,28	23 471 106,86	42 959 501,81

Tabela 6 – Rachunek Zysków i Strat

(WARIANT PORÓWNWCZY)	31.12.2013	31.12.2012	30.09.2013	30.09.2012
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 527 619,69	43 929 204,77	10 263 067,62	45 264 175,69
– od jednostek powiązanych				
I. Przychód ze sprzedaży produktów	11 335 030,51	39 615 536,66	914 4241,12	3 961 0796,58
II. Zmiana stanu produktów	267 076,00	667 623,00	0,00	957 305,01
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	925 513,18	3 646 045,11	1 118 826,50	469 6074,10
B. Koszty działalności operacyjnej	14 878 143,17	61 042 132,10	12 186 661,13	49 272 066,12
I. Amortyzacja	609 417,23	962 693,71	480 852,16	732 040,95
II. Zużycie materiałów i energii	2 301 180,90	16 710 920,37	1 562 014,83	1 377 9452,09
III. Usługi obce	7 245 163,03	32 890 647,18	6 254 794,14	2 517 3836,41
IV. Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy	591 245,25	593 013,90	442 447,49	383 023,95
V. Wynagrodzenia	2 426 494,24	4 431 385,84	1 776 862,31	3 217 452,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	597 078,01	958 446,30	411 880,89	1 246 078,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	252 381,20	776 621,20	227 968,96	835 406,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	855 183,31	3 718 403,60	1 029 840,35	3 904 775,83
C. Zysk / strata ze sprzedaży (A–B)	- 2 350 523,48	- 17 112 927,33	-1 923 593,51	-4 007 890,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 684 607,77	2 473 126,53	2 637 545,25	929 735,74
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	43 143,83	775 550,61	43 143,83	64 069,90
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne	2 641 463,94	1 697 575,92	2 594 401,42	865 665,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	195 721,95	3 914 484,81	128 589,99	737 362,14
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 021 248,13	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 893 236,68	128 589,99	737 362,14
III. Inne koszty operacyjne	195 721,95			
F. Zysk / strata z działalności operacyjnej (C+D–E)	138 362,34	- 18 554 285,61	585 361,75	-3 815 516,83
G. Przychody finansowe	163 013,91	144 333,26	639,34	31 879,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: – od jednostek powiązanych			0,00	0,00
II. Odsetki, w tym: – od jednostek powiązanych	44 694,60	53 704,28	639,34	5 146,14
			0,00	0,00

III. Zysk ze zbycia inwestycji	118 319,31			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne		90 628 ,98	0,00	26 733,13
H. Koszty finansowe	195 222 58	2 310 917,55	188 315,21	975 931,45
I. Odsetki, w tym:	110 632,09	2 207 197,97	10 3724,72	975 931,45
– dla jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne	84 590,49	103 719,58	84 590,49	
I. Zysk / strata z działalności gospodarczej (F+G–H)	106 153,67	-20 720 869,90	397 685,88	-4 759 569,01
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk / strata brutto (I+J)	106 153,67	-20 720 869,90	397 685,88	-4 759 569,01
L. Podatek dochodowy	313 096,00	- 812 690,00	290 157,00	-276 417,00
M. Pozost. obowiązkowe zmniejsz. zysku / zwiększ. straty			0,00	0,00
N. Zysk / strata netto (K–L–M)	- 206 942,33	- 19 908 179,90	107 528,88	-4 483 152,01

7. Przepływy finansowe

	31.12.2012	31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-19908 170,90	- 206 942,33
II. Korekty razem	18 679 115,29	898 994,91
1. Amortyzacja	962 693,71	609 417,23
2. Różnice kursowe zyski - / straty +		
3. Odsetki i udziały w zyskach otrzymane - / zapłacone +	1 520 150,62	85 424 ,02
4. Wynik z działalności inwestycyjnej zysk - / strata +	-768 090,61	-1 612 182,84
5. Zmiana stanu rezerw wzrost + / spadek -	-393 656,21	- 249 621,66
6. Zmiana stanu zapasów wzrost - / spadek +	-888 760,83	622 503,72
7. Zmiana stanu należności wzrost - / spadek +	12 013 612,52	619 890,33
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów wzrost + / spadek -	1 640 427,76	958 818,53
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wzrost - / spadek +	4 592 738,33	- 145 856,13
10. Inne korekty		10 601,71
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 229 055,61	686 902,61
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 175 344,58	299 525,38
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	375 344,58	103 450,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 800 000,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	196 075,38
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	196 075,38
- zbycie aktywów finansowych		196 075,38
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	1 000 000,00	

II. Wydatki	581 801,41	12 502,92
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121 624,01	10 723,57
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niem. i prawne	460 177,40	1 779,35
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 593 543,17	287 022,46
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	21 558 851,32	100 832,12
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	21 558 851,32	100 832,12
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	24 129 188,45	864 643,30
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	22 556 377,70	779 219,28
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	243 637,76	0,00
8. Odsetki	1 326 172,99	85 424,02
9. Inne wydatki finansowe	3 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 570 337,13	- 763 811,18
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-1 205 849,57	215 263,86
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 205 849,57	215 263,86
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 266 208,39	60 358,82
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	60 358,82	275 622,68
- o ograniczonej możliwości dysponowania	221,97	221,97

8. Zmiany w kapitałach

	2012	2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 744 035,10	-12 141 541,83
- korekty błędów podstawowych (+/-)		
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 744 035,10	-12 141 541,83
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	562 024,20	562 024,20
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	
- emisja akcji serii C	0,00	
- emisja akcji serii D	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	562 024,20	562 024,20
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
- akcje przeznaczone do sprzedaży		
- akcje przeznaczone do umorzenia		
b) zmniejszenie	0,00	0,00
- sprzedaż akcji		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 301 710,36	7 102 656,64
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 800 946,28	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 800 946,28	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min.wartość)	1 803 946,28	0,00
- aggio - emisja serii C	0,00	
- aggio - emisja serii D	0,00	
- koszty emisji	-3 000,00	0,00
- konwersji na kapitał własny		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 102 656,64	7 102 656,64
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	76 354,26	101 948,23
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	25 593,97	- 101 948,23
a) zwiększenie (z tytułu)	25 593,97	0,00
- zwiększenie z tytułu parytetu wyceny akcji obcych	25 593,97	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	- 101 948,23
- zmniejszenie z tytułu wyceny długoterm.akcji obcych	0,00	
...		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	101 948,23	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00

6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wpłata akcjonariuszy na poczet kapitału		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		
- podział zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	
- ...	0,00	
- zasilenia kapitału zapasowego	0,00	
7.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
- korekty błędów podstawowych		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-19 908 170,90
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		-19 908 170,90
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty z kapitału zapasowego		
- pokrycia straty z zysku netto		
7.5. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-19 908 170,90
7.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-19 908 170,90
8. Wynik netto	-19 908 170,90	- 206 942,33
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-19 908 170,90	- 206 942,33
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-12 141 541,83	-12 450 432,39
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-12 141 541,83	- 12 450 432,39

9. Stan zatrudnienia

Stan zatrudnienia w spółce na dzień 31.12.2013 wynosi 56,63 etatów.