

MAKORA KROŚNIENSKA HUTA SZKŁA S.A.

38-204 Tarnowiec
Tarnowiec 79

SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres od 1.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

składające się z :

1. wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
2. skonsolidowanego bilansu,
3. skonsolidowanego rachunku zysków i strat,
4. skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych,
5. skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym,
6. dodatkowej informacji i objaśnień skonsolidowanego sprawozdania finansowego

alis

**WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**

za okres od 1.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Makora Krośnieńska Huta Szkła S.A. z siedzibą w Tarnowcu zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami) i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych. Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego przyjęto metody i zasady rachunkowości zgodne z polityką rachunkowości obowiązującą w jednostce.

2. Spółka z dniem 26.11.2009 roku została wpisana przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000341291.

Umową Spółki z dnia 18.10.2010 r. nastąpiła zmiana formy prawnej i wyniku ponownej rejestracji z dniem 9.11.2010 r. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000369826

3. Wykaz jednostek zależnych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory Sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowcu. Spółka z dniem 28.02.2013 roku została wpisana przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000453030. Przedmiot działalności - produkcja szkła gospodarczego. Spółka dominująca posiada 100 % udziałów. Spółka dominująca posiada 100 % udziałów.

4. Wykaz jednostek wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Huta Szkła Tarnowiec Sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowcu. Spółka z dniem 04.03.2010 roku została wpisana przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000350419. Przedmiot działalności - produkcja szkła gospodarczego. Spółka dominująca posiada 100 % udziałów. Sprawozdanie nie jest konsolidowane na podstawie art. 57, pkt 2 ustawy o rachunkowości. Spółka przeznaczona do likwidacji.

4. Jednostki powiązane zostały zawiązane na czas nieokreślony.

5. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku. Sprawozdanie jednostki zależnej obejmuje okres od dnia 7 lutego 2013 roku do 31.12.2013 r.

6. W skład jednostek powiązanych nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe. Sprawozdanie finansowe jednostek powiązanych nie zawiera danych łącznych.



7. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę w dającej przewidzieć się przyszłości.

8. W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za obecny okres nie występuje konieczność przekształceń w celu zapewnienia porównywalności danych.

9. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2013 – 31.12.2013 podlega obowiązkowi badania na podstawie art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

10 Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego i danych porównywalnych.

Aktywa i pasywa wykazane w jednostkowych sprawozdaniach zostały wycenione według wspólnych zasad ustalonych w przyjętej przez jednostkę polityce rachunkowości określonej w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami).

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do kwoty 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo pod datą oddania do użytkowania w koszty, natomiast składniki powyżej wartości 3.500,00 zł amortyzuje się, stosując zasady, metody i stawki wynikające z okresów ekonomicznej użyteczności poszczególnych składników majątku trwałego.

Materiały oraz towary wycenia się w cenach zakupu.

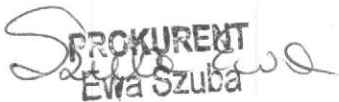
Należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu NBP z ostatniego roboczego dnia poprzedzającego transakcję, natomiast na dzień bilansowy według średniego kursu na ten dzień.

Należności pomniejszają odpisy aktualizujące należności.

Jednostki powiązane tworzą aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w przypadku wystąpienia istotnych przejściowych różnic.

Skonsolidowany rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariantcie porównawczym.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych tworzony jest według metody pośredniej.


PROKURENT
Ewa Szuba

Prezes Zarządu

Jerzy Pruchnicki

Tarnowiec, 18.03.2014 roku

SKONSOLIDOWANY BILANS

na dzień 31.12.2013

AKTYWA	31.12.2013	31.12.2012
	PLN	PLN
A. Aktywa trwałe	1 548 191,31	3 024 529,65
I. Wartości niematerialne i prawne	255 414,00	283 914,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	255 414,00	283 914,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	1 267 777,31	2 728 115,65
1. Środki trwałe	675 149,40	2 270 144,23
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	216 637,20
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	648 399,25
c) urządzenia techniczne i maszyny	374 732,47	1 057 489,86
d) środki transportu	103 530,93	115 368,93
e) inne środki trwałe	196 886,00	232 248,99
2. Środki trwałe w budowie	592 627,91	457 971,42
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	25 000,00	12 500,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	25 000,00	12 500,00
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	25 000,00	12 500,00
- udziały lub akcje	25 000,00	12 500,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	800 449,59	2 039 312,64
I. Zapasy	452 582,68	1 175 930,70
1. Materiały	0,00	132 796,68
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	962 530,67
4. Towary	452 582,68	71 528,65
5. Zaliczki na dostawy	0,00	9 074,70
II. Należności krótkoterminowe	123 471,86	806 765,65
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	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	123 471,86	806 765,65
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	76 681,72	533 437,32
- do 12 miesięcy	76 681,72	533 437,32
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	46 790,14	251 847,78
c) inne	0,00	21 480,55
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	14 088,05	50 413,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 088,05	50 413,25
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 088,05	50 413,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 088,05	50 413,25
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	210 307,00	6 203,04

A K T Y W A R A Z E M	2 348 640,90	5 063 842,29
P A S Y W A	Stan na dzień	Stan na dzień
	PLN	PLN
A. Kapitał (fundusz) własny	941 622,32	-171 135,94
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 490 000,00	4 490 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-9 962,07	-9 962,07
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	3 230 024,48
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 155 339,84	-1 618 682,61
IX. Zysk (strata) netto	-383 075,77	-6 262 515,74
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

B. Kapitały mniejszości		0,00	0,00
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 407 018,58	5 234 978,23
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	206 798,63
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	206 798,63
a) kredyty i pożyczki		0,00	206 798,63
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 407 018,58	5 028 179,60
1. Wobec jednostek powiązanych		23 269,00	23 269,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		23 269,00	23 269,00
2. Wobec pozostałych jednostek		1 383 749,58	4 668 572,89
a) kredyty i pożyczki		819 196,61	688 447,81
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		119 300,82	119 300,82
c) inne zobowiązania finansowe		10 878,47	25 788,48
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		325 132,25	2 346 686,30
- do 12 miesięcy		325 132,25	2 346 686,30
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	4 000,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		44 232,88	803 693,94
h) z tytułu wynagrodzeń		40 879,51	650 636,17
i) inne		24 129,04	30 019,37
3. Fundusze specjalne		0,00	336 337,71
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
PASYWA RAZEM		2 348 640,90	5 063 842,29

PROKURENT

Ewa Szuba
Szuba Ewa

Główny księgowy

Prezes Zarządu

Jerzy Bruchnicki

Kierownik jednostki

Tarnowiec, 18.03.2014

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

za okres Od 1.01.2013 do 31.12.2013

	Od 01.01.2013 Do 31.12.2013 w PLN	Od 01.01.2012 Do 31.12.2012 w PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	1 467 056,42	5 204 328,87
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	804 553,95	3 226 071,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-126 779,36	-1 633 646,66
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	19 042,83
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	789 281,83	3 592 861,37
B. Koszty działalności operacyjnej	3 009 469,33	9 345 521,95
I. Amortyzacja	91 902,00	376 751,93
II. Zużycie materiałów i energii	486 896,19	3 919 070,98
III. Usługi obce	527 769,59	1 375 142,82
IV. Podatki i opłaty, w tym:	14 984,39	135 095,13
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	979 782,39	2 420 832,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113 007,92	387 230,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	226 104,35	400 877,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	569 022,50	330 520,52
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 542 412,91	-4 141 193,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	718 576,89	1 430 002,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	640,00	4 011,47
II. Dotacje	49 505,38	70 493,17
III. Inne przychody operacyjne	668 431,51	1 355 497,37
E. Pozostałe koszty operacyjne	19 224,50	1 664 557,56
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 424 289,38
III. Inne koszty operacyjne	19 224,50	240 268,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-843 060,52	-4 375 748,63
G. Przychody finansowe	510 773,37	29,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym	34,42	29,19
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	510 105,74	0,00
V. Inne	633,21	0,00
H. Koszty finansowe	53 636,40	300 608,89
I. Odsetki, w tym	44 482,65	164 026,19
- dla 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	9 153,75	136 582,70
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-385 923,55	-4 676 328,33
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I. - K.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L. Odpis wartości firmy	0,00	1 586 187,41
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	1 586 187,41
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M. Odpis ujemnej wartości firmy	2 847,78	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	2 847,78	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
N. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
O. Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)	-383 075,77	-6 262 515,74
P. Podatek dochodowy	0,00	0,00
Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	-383 075,77	-6 262 515,74

PROKURENT
S2 EUB 321230

Główny księgowy

Prezes Zarządu

Jerzy Pruchnicki
Kierownik jednostki

Tarnowiec, 18.03.2014

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

za okres od 1.01.2013 do 31.12.2013

	Od 1.01.2013 Do 31.12.2013 w PLN	Od 01.01.2012 Oo 31.12.2012 w PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-383 075,77	-6 262 515,74
II. Korekty razem	221 949,69	6 569 936,04
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	91 902,00	376 751,93
4. Odpisy wartości firmy	0,00	1 586 187,41
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	-2 847,78	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 367,24	11 744,06
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	44 482,18	164 000,39
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	660,00	-580 574,31
9. Zmiana stanu rezerw	0,00	-32 999,47
10. Zmiana stanu zapasów	-169 933,98	1 392 447,93
11. Zmiana stanu należności	587 300,29	1 847 408,76
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	49 410,28	963 184,84
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	129 495,04	-25 417,71
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	-510 885,58	867 202,21
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-161 126,08	307 420,30
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	510 105,74	4 011,47
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	4 011,47
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	510 105,74	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	510 105,74	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	510 105,74	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	278 177,08	384 357,45
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	265 396,08	384 357,45
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	12 781,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	12 781,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	12 781,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	231 928,66	-380 345,98

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		62 115,52	350 248,74
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		12 609,67	279 729,77
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		49 505,85	70 518,97
		147 354,68	375 672,90
II. Wydatki			
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	9 962,07
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		87 962,02	232 227,54
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		14 910,01	13 661,92
8. Odsetki		42 941,46	119 821,37
9. Inne wydatki finansowe		1 541,19	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-85 239,16	-25 424,16
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		-14 436,58	-98 349,84
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-14 436,58	-98 349,84
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		28 524,63	148 763,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:		14 088,05	50 413,25
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

PROKURAT

Szuba Ewa Szuba

Główny księgowy
Prezes Zarządu

Jerzy Bruchnicki

Kierownik jednostki

Tarnowiec, 18.03.2014

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

	Od 1.01.2013	Od 01.01.2012
	Do 31.12.2013 w PLN	Do 31.12.2012 w PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-171 135,94	2 110 988,48
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	-171 135,94	2 110 988,48
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 490 000,00	4 290 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	200 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	200 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	200 000,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 490 000,00	4 490 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	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	-9 962,07	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	9 962,07
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-9 962,07	-9 962,07
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 230 024,48	2 630 024,48
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-3 230 024,48	600 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	600 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	600 000,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 230 024,48	0,00
- korekty konsolidacyjnej (odstąpienie HST Sp. z o.o.)	3 230 024,48	0,00
- koszty emisji akcji	0,00	0,00
-	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	3 230 024,48
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00

b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	800 000,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-800 000,00
a) zwiększenie z tyt. objęcia akcji, nie zarejestrowane	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	800 000,00
- z tyt. przeksięgowania objęcia akcji po zarejestrowaniu	0,00	800 000,00
-	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	110 988,48
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	110 988,48
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	110 988,48
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tyt. podział wyniku	0,00	110 988,48
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	1 618 682,61	1 618 682,61
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 618 682,61	1 618 682,61
a) zwiększenie (z tytułu)	1 536 657,23	0,00
- korekty konsolidacyjnej (odstąpienie HST Sp. z o.o.)	1 536 657,23	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 155 339,84	1 618 682,61
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 155 339,84	-1 618 682,61
9. Wynik netto	-383 075,77	-6 262 515,74
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	383 075,77	6 262 515,74
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	941 622,32	-171 135,94
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

PROKURA

Ewa Szuba

Ewa Szuba

Główny księgowy

Prezes Zarządu

Jerzy Pruchnicki

Kierownik jednostki

Tarnowiec, 18.03.2014 r.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres 1.01.2013 – 31.12.2013**

1. Wykaz spółek w których jednostka dominująca posiada udziały i akcje.

Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory Sp. z o.o. - 100 % udziałów o wartości 1.925.082,43 PLN

Huta Szkła Tarnowiec Sp. z o.o. - 100 % udziałów o wartości 1.900.600,00 PLN

2. Wartość firmy dla jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Jednostka zależna - Makora Krośnieńska Huta Szkła Glass Factory Sp. z o.o.

Wartość firmy obliczenie:

- kapitał jednostki zależnej: 2.133.980,81 PLN
- korekta aportu środków trwałych: 206.050,60 PLN
- wartość udziałów: 1.925.082,43 PLN
- ujemna wartość firmy: 2.847,78 PLN

Wartość firmy, z uwagi na nie istotną wartość, została w skonsolidowanych rachunku zysków i strat odpisana w wynik bieżący.

3. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Tabela zmian środków trwałych za okres od 1.01.2013 - 31.12.2013 r. - załącznik nr 1

Tabela zmian wartości niematerialnych i prawnych za okres od 1.01.2013 r. - 31.12.2013 r. - załącznik nr 2

4. Wartość gruntów i nieruchomości jednostek powiązanych.

Na dzień sporządzenia sprawozdania jednostka nie posiada gruntów i nieruchomości.

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

Nie dotyczy

6. Dane o stanie rezerw.

Na dzień bilansowy tj. na 31.12.2013 roku jednostka dominująca ani jednostka zależna nie tworzyła rezerw.



Jednostka dominująca ani jednostka zależna nie tworzyła rezerw na odroczony podatek dochodowy - nie występują istotne różnice przejściowe.

7. Dane o odpisach aktualizujących:

Na dzień bilansowy tj. na 31.12.2013 roku Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących.

8. Podział zobowiązań i należności długoterminowych.

Jednostki powiązane na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie posiadają należności i zobowiązań długoterminowych.

9. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

Jednostka dominująca:

- Spółka wystawiła weksel in blanco pod zabezpieczenie umów leasingowych oraz realizowanych dotacji z PARP.

Jednostka zależna nie posiada na dzień bilansowy zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

10. Zobowiązania warunkowe.

Jednostki powiązane nie posiadają na dzień 31.12.2012 roku zobowiązań warunkowych.

11. Struktura przychodów.

Jednostka dominująca:

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi

1.593.115,78

a) kraj	253.244,06
b) zagranica	1.339.871,72

Jednostka zależna:

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi

509.781,44

a) kraj	509.781,44
b) zagranica	0,00

12. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach które nie podlegają konsolidacji - nie występuje.

13. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej - nie wystąpiły.

14. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

poniesione: 265.396,08

planowane: nie planuje się.



15. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem w jednostkach powiązanych nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

16. Kursy przyjęte do wyceny

Kurs średni EUR NBP z 31.12.2013 - 4,1472

Kurs średni USD NBP z 31.12.2013 - 3,0120

17. Objasnienia do skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych jest tworzony metodą pośrednią.

Inne korekty :

- otrzymana dotacja przez jednostkę dominującą: 49.505,38
- rozwiązanych odpisów aktualizujących w jednostce dominującej: 461.380,20

18. Informacja o zatrudnieniu w jednostkach powiązanych.

Na dzień 31.12.2013 jednostka dominująca zatrudniała 3 pracowników, jednostka zależna 3 pracowników.

19. Wynagrodzenie Zarządu.

Wynagrodzenie w jednostce dominującej:

Jerzy Pruchnicki - 252.000,00 PLN brutto

Bogdan Kasprzyk - 20.316,00 PLN brutto

Wynagrodzenie w jednostce zależnej

Jerzy Pruchnicki - 178.000,00 PLN brutto

20. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta.

Za obowiązkowe badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego - umowne 3.400,00 PLN

21. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład zarządu.

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem jednostki powiązane nie udzieliły pożyczek Członkom Zarządu.

22. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły



23. Zmiany zasad rachunkowości – metod wyceny i zasad sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

W okresie objętym sprawozdaniem nie zmieniły się zasady rachunkowości.

Prezes Zarządu

Jerzy Pruchnicki

PROKURATOR

Szubański

Tarnowiec, 18.03.2014 roku

Skonsolidowane zestawienie zmian rzeczowych aktywów trwałych
za okres od 01.01.2013 – 31.12.2013 r.

Opis	Wartość brutto						Umorzenie				Wartość netto	
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przeksięgowania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Grunty	216 637,20	0,00	0,00	216 637,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 637,20	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 831 097,69	0,00	0,00	2 831 097,69	0,00	2 182 698,44	0,00	0,00	2 182 698,44	0,00	648 399,25	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	2 792 017,63	0,00	92 732,47	2 510 017,63	374 732,47	1 734 527,77	20 512,00	0,00	1 755 039,77	0,00	1 057 489,86	374 732,47
Środki transportu	178 693,30	0,00	20 980,93	93 693,30	105 980,93	63 324,37	22 730,00	0,00	83 604,37	2 450,00	115 368,93	103 530,93
Inne środki trwałe	488 337,22	64 968,00	-319 764,00	36 655,22	196 886,00	256 088,23	30 160,00	0,00	286 248,23	0,00	232 248,99	196 886,00
Razem:	6 506 783,04	64 968,00	-206 050,60	5 688 101,04	677 599,40	4 236 638,81	73 402,00	0,00	4 307 590,81	2 450,00	2 270 144,23	675 149,40
Wyposażenie	826 801,94	0,00	0,00	826 801,94	0,00	826 801,94	0,00	0,00	826 801,94	0,00	0,00	0,00
Ogółem:	7 333 584,98	64 968,00	-206 050,60	6 514 902,98	677 599,40	5 063 440,75	73 402,00	0,00	5 134 392,75	2 450,00	2 270 144,23	675 149,40

PROKURENT

Ewa Szulba

Szulba Ewa

Prezes Zarządu

Jerzy Pruchnicki

Jerzy Pruchnicki

Skonsolidowane zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych
za okres od 01.01.2013 – 31.12.2013 r.

Opis	stan na początek roku obrotowego	Wartość brutto				Umożnienie				Wartość netto	
		zwiększenia	przebiegi-wania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	przebiegi-wania (+/-)	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	1 662 381,41	0,00	0,00	1 662 381,41	0,00	1 662 381,41	0,00	0,00	1 662 381,41	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	380 000,00	0,00	734,00	53 000,00	327 734,00	96 086,00	28 500,00	0,00	52 266,00	72 320,00	283 914,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	2 042 381,41	0,00	734,00	1 715 381,41	327 734,00	1 758 467,41	28 500,00	0,00	1 714 647,41	72 320,00	283 914,00
											255 414,00

PROKURENT
Ewa Szuba
Ewa Szuba

Prezes Zarządu
Jerzy Pruchnicki
Jerzy Pruchnicki