

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane ogólne:

Nazwa jednostki: Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna Kompleks SA

Siedziba: 58-306 Wałbrzych ul. Ogrodowa 19

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Podstawowy przedmiot działalności: Sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego

Sąd lub inny organ jednostki prowadzącej rejestr: Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej IX wydział Gospodarczy KRS - Wrocław

2. Roczne sprawozdanie za okres od 01 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.

3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

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

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się (zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w

sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych Dz. U. z 2001 r. Nr 149, poz. 1674)

Zobowiązania i należności zagraniczne wycenione są wg obowiązującego kursu Euro ustalonego przez Prezesa NBP na dzień bilansowy.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej wyceniane są wg obowiązującego kursu Euro ustalonego przez Prezesa NBP na dzień bilansowy.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych w umowie spółki.

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

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

08.06.14

03.06.14

03.06.14

03.06.14

03.06.14

Członek Zarządu

WICEPREZES

WICEPREZES

PREZES ZARZĄDU

WICEPREZES ZARZĄDU

dyktator o/Warszawie

Zarządu ds. Handlowych

Zarządu ds. Technicznych

mgr inż. Janusz Wysocki

ds. marketingu i relacji inwestorskich

mgr Marcin Maciejczak

mgr inż. Marcin Słowik

mgr inż. Waldemar Joricki

mgr inż. Grzegorz Manelski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, 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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych, a także w ich amortyzacji umieszczono w załączniku do informacji nr 1

Dane dotyczące zmian w wartościach niematerialnych i prawnych, a także ich amortyzację umieszczono w załączniku do informacji nr 2

2/ *Wartość nie amortyzowanych środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu operacyjnego.*

	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	99 900,00		99 900,00	0,00
Środki transportu	557 907,00		557 907,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00			0,00
RAZEM	657 807,00	0,00	657 807,00	0,00

3/ Inwestycje długoterminowe dotyczą

- Działka zabudowana 6.135,00

4/ Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą :

- Aktywa z tyt. Odr. podatku dochodowego 8.641,00

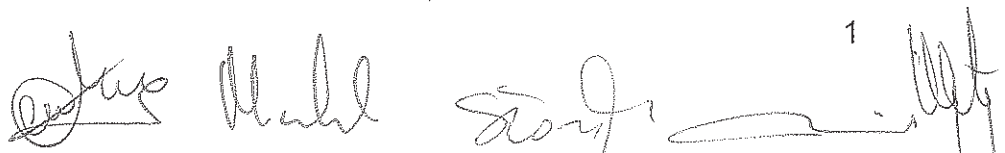
5/ Aktywa obrotowe dotyczą :

- Zapasy - towary w magazynie 3.303.103,58
- należności krótkoterminowe z tytułu dostaw 9.185.024,50
- należności z tytułu podatku VAT 318,86
- należności z tyt. pod. doch. od os. prawnych 60.819,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunku 204.770,24
- inne 100.000,01

6/ Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe :

- ubezpieczenia majątku i samochodów 39.246,21

1



- koszty prenumeraty 1.564,83
- ubezpieczenie Coface 14.000,33
- odnowienie licencji Sage 1.240,32
- pozostałe(monitoring) 225,00

7/ Zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu :

- Podatku Vat 143.962,42
- Podatku dochodowego od os. fizycznych 41.612,00
- Składek ZUS 64.081,57

8/ Rezerwy na zobowiązania dotyczą :

Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie rezerwy	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6
Długoterminowe na świadczenia emerytalne	37 386,00	45 065,00	0,00	37 386,00	45 065,00
Krótkoterminowe na świadczenia emerytalne	5 085,00	414,00		5 085,00	414,00
Krótkoterminowe tyt. odroczonego podatku dochodowego z	904,00	675,00		904,00	675,00
Razem	43 375,00	46 154,00		43 375,00	46 154,00

9/ Zobowiązania długoterminowe dotyczą :

Brak zobowiązań długoterminowych

10/ Zobowiązania krótkoterminowe dotyczą :

- kredytów bankowych do 1 roku 2.576.194,74
- z tytułu dostaw krajowych 1.866.512,63
- z tytułu dostaw zagranicznych 718.829,16
- zaliczki otrzymane na dostawy 31.219,52
- inne zobowiązania - PZU, Alianz 2.291,88
- inne zobowiązania – rozrachunki z pracownikami 2.078,55

11/ Fundusze specjalne dotyczą :

- ZFŚS 9.509,65

12/ Rozliczenia międzyokresowe dotyczą :

Brak rozliczeń międzyokresowych

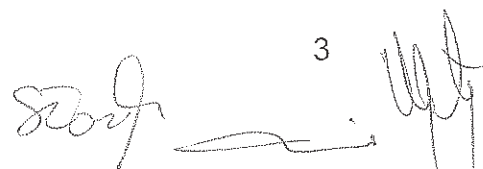
13/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie rezerwy	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6
Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00	457 221,89	0,00		457 221,89
Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					0,00
Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega					0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie					0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności					0,00
Pozostałe	792 866,43	99 144,24	35 571,63	112 567,38	743 871,66
Ogółem wartość wykazana w bilansie	792 866,43	556 366,13	35 571,63	112 567,38	1 201 093,55

14/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Zobowiązania warunkowe oraz poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym wystąpiły na zawartych umowach :

- Spółka posiada zawarte umowy z bankiem Raiffeisen Bank SA w których ustalono zabezpieczenie spłaty kredytów w formie :
 - zabezpieczenia na zapasach 3.500.000,-
 - ustanowienie hipoteki kaucyjnej na kwotę 5.250.000,- zł.
 - zabezpieczenie wekslowe In blanco
 - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na zapasach
- Spółka posiada zawarte umowy z bankiem BRE bank SA w których ustalono zabezpieczenie spłaty kredytu w formie :
 - zabezpieczenie wekslowe In blanco
 - cesja na rzecz Banku wierzytelności istniejących i przyszłych należnych Kredytobiorcy od wybranych przedsiębiorców na podstawie umowy o cesję globalną należności z dnia 29.02.2012 wraz z późniejszymi zmianami.

15/Stan kapitałów własnych :

	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Kapitał podstawowy	636 200,00		12 741,20	623 458,80
Kapitał zapasowy	4 386 687,25	368 384,22	75 708,80	4 679 362,67
Kapitał rezerwowy	4 019 967,34			4 019 967,34
Udziały i akcje własne	-88 450,00		88 450,00	0,00
RAZEM	8 954 404,59	368 384,22	176 900,00	9 322 788,81

Zmniejszenia – umorzenie akcji własnych

Zwiększenia – z podziału zysku 2012

16/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Spółka Akcyjna

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji danego rodzaju		Cena nominalna	Wartość nominalna akcji	Udział w kapitale zakładowym spółki [%]
		zwykłe	uprzywilejowane			
1	Janusz Wystemp		1670000	0,10	167.000	26,25
2	Waldemar Joński		1670000	0,10	167.000	26,25
3	Grzegorz Manelski		1670000	0,10	167.000	26,25
4	Pozostali	1224588		0,10	122.458,80	21,25
Razem		1224588	5010000		623.458,80	100%

17/ Proponowany podział zysku : 449.780,77

- wypłata dywidendy 311.729,40
- odpis na ZFŚS 30.000,00
- na kapitał zapasowy 108.051,37



2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**1/ Struktura rzeczowa działalności spółki przedstawia się następująco :**

	Rok 2013-12-31	Rok 2012-12-31
- przychody ze sprzedaży bez podatku VAT :	20.926.971,56	25.840.269,40
- sprzedaż towarów	20.354.536,57	25.200.472,96
- sprzedaż usług	585.738,10	639.796,44

1b/ Zmiana stanu produktów :

Wyszczególnienie	31.12.2012 r.	31.12.2013 r.	Zmiana stanu
Czynne rozliczenia międzyokresowe	66 571,80	56 276,69	(-) 10295,11
Rezerwy na świadczenia pracownicze	(-) 42 471,00	(-) 45 479,00	(-) 3008,00
Razem	24 100,80	10 797,69	(-) 13303,11

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

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

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

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

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

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

• amortyzacja n.k.u.p.(leasing finansowy)	20.000,00
• pozostałe koszty n k.u.p.- reprezentacja	28.545,84
• PFRON	8.244,00
• odsetki budżetowe	2.286,40
• różn. Kurs .na dz. bilans.	(+) 3.551,83
• rezerwa na św. emerytalne i rentowe	45.479,00
• aktualizacja należności VAT z odpisu	95.523,87
• darowizna n.k.u.p	9.100,00
• rata leasingu finansowego	(+) 32.951,73
• rozwiązanie rezerwy na należności	(+) 89.605,19

6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

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

nie występuje

8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

nie dotyczy

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysku i strat wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny :

Waluty obce będące w posiadaniu jednostki na dzień bilansowy zostały wycenione według kursu średniego NBP z Tabeli nr 251/A/NBP/2013 z dnia 31.12.2013 (1 EUR=4,1472 PLN)

2b. Objasnienia do instrumentów finansowych.

3.OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych) :

- zmiana stanu środków pieniężnych - ulega zmniejszeniu o kwotę 28.384,49

4.OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENIÓW OSOBOWYCH :

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki :

Skutki umowy leasingu operacyjnego przedstawione zostały w punkcie 1.2

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi: **nie dotyczy**
3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy:

- przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie : 24 osób (etaty-24)

- zarząd 5 osób
- dyrekcja 3 osoby
- administracja 10 osób
- pracownik magazynu 6 osób
-

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administracyjnych :

- wynagrodzenie wypłacone w okresie 01.01.2013 - 31.12.2013 dla Zarządu wynosi :

• wynagrodzenie brutto(koszty)	1.102.404,-
• premia brutto (z zysku)	100.250,-
• dywidenda (z zysku)	350.700,-

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących spółek handlowych:

nie dotyczy

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta:

wynagrodzenie wypłacone w roku 2013 12.900,-

5.OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ:

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W marcu 2014 nastąpiło rozwiązanie rezerwy wobec firmy Intem Sp. z o.o w upadłości likwidacyjnej z siedzibą w Katowicach na kwotę 457.222 zł , było to możliwe dzięki sprzedaży wierzytelności osobie prywatnej, z którą Zarząd zawarł umowę.

Na mocy tej umowy została też nabyta nieruchomość w miejscowości Górki Małe za kwotę 1.207.222 zł. Umowa sprzedaży wierzytelności oraz zakupu nieruchomości została zawarta w formie aktu notarialnego.

Rozliczenie pomiędzy stronami nastąpiło w drodze kompensaty wzajemnych wierzytelności, z dopłatą za nieruchomość kwoty 750.000,- zł.

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

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy :

nie dotyczy

6.OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

nie występuje

7.INFORMACJE O PRZYSTĄPIENIU SPÓŁEK :

nie dotyczy

 7

8. W PRZYPADKU WYSTĄPIENIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI W JEDNOSTCE:

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i działania mające wpływ na możliwość zaniechania kontynuowania działalności w jednostce w roku bieżącym i latach następnych.

9. NIE SĄ ZANANE INFORMACJE, KTÓRE MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

Data sporządzenia: 25 kwietnia 2014 r.

Sporządziła: Iwona Taler

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna
Komplex S.A.

Iwona Taler

03.06.14

Zatwierdził:

03.06.14

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Mariusz Wysocki

WICEPREZES

Zarządu ds. Technicznych
mgr inż. Waldemar Jorński

03.06.14

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. marketingu i relacji inwestorskich
mgr inż. Grzegorz Maniecki

03.06.14

WICEPREZES
Zarządu ds. Handlowych
mgr inż. Marcin Maciejczak

08.06.14

Członek Zarządu
Dyrektor oddziału Warszawa
mgr Marcin Maciejczak

Załącznik nr 1

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego i na koniec po uwzględnieniu zmian .

Lp	Nazwa grupy składników majątku	Środki trwałe				umorzenie – amortyzacja				środki trwałe netto
		stan na BO	przychody	zmniejszeni a	stan na BZ	stan na BO	zmniejszenie	amortyzacja za rok	stan na BZ	
1	Grunty własne	1000196,00			1.000,196,-					1000196,00
2	Budynki	459273,10			459273,10	200571,62		45927,31	246498,93	212774,17
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1176541,90	81575,15		1258117,05	343621,64		161506,52	505128,16	752988,89
4	Środki transportowe	539754,22	67884,28		607638,50	213229,08		95951,23	309180,31	298458,19
5	Inne środki trwałe	248366,35	4186,50		252552,85	207308,33		17595,62	224903,95	27648,90
	RAZEM :	3424131,57	153645,93		3577777,50	964730,67		320980,68	1285711,35	2292066,15

[Signature] *[Signature]* *[Signature]*

Załącznik nr 2

1. Zakres zmian niematerialnych i prawnych zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego i na koniec po uwzględnieniu zmian.

Lp	Nazwa grupy składników majątku	Wartości niematerialne i prawne				umorzenie -- amortyzacja				netto
		stan na BO	przychody	zmniejszenia	stan na BZ	stan na BO	zmniejszenia	amortyzacja za rok	stan na BZ	
1	Program komputerowy	4671,00			4671,00	4671,00			4671,00	0,00
2	Program komputerowy	10350,09			10350,09	10350,09			10350,09	0,00
3	Program komputerowy	15000,00			15000,00	6500,00		3000,00	9500,00	5500,00
4	Program komputerowy	79683,66			79683,66	15602,68		15936,73	31539,41	48144,25
5	Program -Analizy finansowe	0,00	900,00		900,00	0,00		900,00	900,00	0,00
6	Program - System zarządzania Forte	0,00	4600,00		4600,00	0,00		383,33	383,33	4216,67
	razem	109704,75	5500,00		115204,75	37123,77		20220,06	57343,83	57860,92

[Signature]

[Signature]

BILANS

na dzień 31.12.2013

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2013	Stan na dzień 31.12.2012
A. Aktywa trwałe	2 364 703,07 zł	2 546 442,88 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	57 860,92 zł	72 580,98 zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	57 860,92 zł	72 580,98 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 292 066,15 zł	2 459 400,90 zł
1. Środki trwałe	2 292 066,15 zł	2 459 400,90 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 000 196,00 zł	1 000 196,00 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	212 774,17 zł	258 701,48 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	752 988,89 zł	832 920,26 zł
d) środki transportu	298 458,19 zł	326 525,14 zł
e) inne środki trwałe	27 648,90 zł	41 058,02 zł
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	6 135,00 zł	6 135,00 zł
1. Nieruchomości	6 135,00 zł	6 135,00 zł
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 641,00 zł	8 326,00 zł
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 641,00 zł	8 069,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		257,00 zł
B. Aktywa obrotowe	12 910 312,63 zł	13 072 020,38 zł
I. Zapasy	3 308 103,58 zł	3 228 774,44 zł
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	3 303 103,58 zł	3 228 774,44 zł
5. Zaliczki na dostawy	5 000,00 zł	
II. Należności krótkoterminowe	9 341 162,23 zł	9 443 239,41 zł
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	9 341 162,23 zł	9 443 239,41 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 180 024,37 zł	9 329 663,26 zł
- do 12 miesięcy	9 180 024,37 zł	9 329 663,26 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	61 137,86 zł	7 368,32 zł
c) inne	100 000,00 zł	106 207,83 zł
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł	
III. Inwestycje krótkoterminowe	204 770,13 zł	333 691,73 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	204 770,13 zł	333 691,73 zł
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		10 537,00 zł
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		100 537,00 zł
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	204 770,13 zł	233 154,73 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	204 770,13 zł	233 154,73 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56 276,69 zł	66 314,80 zł
AKTYWA RAZEM	15 275 015,70 zł	15 618 463,26 zł

[Podpisy i pieczęcie]

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2013	Stan na dzień 31.12.2012
A. Kapitał (fundusz) własny	9 772 569,58 zł	9 908 378,81 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	623 458,80 zł	636 200,00 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-88 450,00 zł
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 679 362,67 zł	4 386 687,25 zł
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	4 019 967,34 zł	4 019 967,34 zł
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	449 780,77 zł	953 974,22 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 502 446,12 zł	5 710 084,45 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	46 154,00 zł	43 375,00 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	675,00 zł	904,00 zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	45 479,00 zł	42 471,00 zł
- długoterminowa	45 065,00 zł	37 386,00 zł
- krótkoterminowa	414,00 zł	5 085,00 zł
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		14 198,52 zł
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		14 198,52 zł
a) kredyty i pożyczki		14 198,52 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 456 292,12 zł	5 650 279,22 zł
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	5 446 782,47 zł	5 646 419,44 zł
a) kredyty i pożyczki	2 576 194,74 zł	3 959 819,58 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		41 410,23 zł
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 585 341,79 zł	1 333 253,47 zł
- do 12 miesięcy	2 585 341,79 zł	1 333 253,47 zł
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	31 219,52 zł	
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	249 655,99 zł	305 926,54 zł
h) z tytułu wynagrodzeń		0,00 zł
i) inne	4 370,43 zł	6 009,62 zł
3. Fundusze specjalne	9 509,65 zł	3 859,78 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe		2 231,71 zł
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 231,71 zł
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		2 231,71 zł
2231,71		
PASYWA RAZEM	15 275 015,70 zł	15 618 463,26 zł

sporcz. Iwona Taler
25.04.2014

GLÓWNY KSIĘGOWY
Grupa Konsultingowo-Inżynierska
Komplex S.A.

Iwona Taler

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Wyderko

WICEPREZES
Zarządu ds. Technicznych

mgr inż. Waldemar Jankowski

0,00 zł

0,00 zł

09.06.14
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Warszawa
mgr Marcin Maciejczak

03.06.14
WICEPREZES
Zarządu ds. Finansowych
mgr inż. Marcin Siowik

03.06.14
WICEPREZES ZARZĄDU
ds. marketingu i relacji inwestorskich
mgr inż. Grzegorz Manelski

Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna Kompleks SA ul. Ogrodowa 19 58-306 Wałbrzych Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna KOMPLEX S.A. 58-306 Wałbrzych, ul. Ogrodowa 19 tel. 71 841 95 19, fax 74 86 13 01 NIP 886-000-33-38 REGON 811500422		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 (Wariant porównawczy)	
Wyszczególnienie	stan na koniec 31.12.2013	stan na koniec 31.12.2012	
	1	2	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 926 971,56	25 832 305,97	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	585 738,10	639 796,44	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-13 303,11	-7 963,43	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 354 536,57	25 200 472,96	
B. Koszty działalności operacyjnej	19 942 206,56	24 025 785,65	
I. Amortyzacja	341 200,74	254 169,98	
II. Zużycie materiałów i energii	365 212,68	447 788,77	
III. Usługi obce	1 699 007,15	1 913 561,59	
IV. Podatki i opłaty	139 647,72	141 355,51	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	2 529 059,79	2 510 001,12	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	451 245,88	473 969,72	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	254 914,55	233 918,94	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 161 918,05	18 051 020,02	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	984 765,00	1 806 520,32	
D. Pozostałe przychody operacyjne	210 935,51	164 772,72	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		21 422,89	
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	210 935,51	143 349,83	
E. Pozostałe koszty operacyjne	622 140,59	567 718,64	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	532 456,57	300 153,80	
III. Inne koszty operacyjne	89 684,02	267 564,84	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	573 559,92	1 403 574,40	
G. Przychody finansowe	203 007,92	192 649,01	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:	203 007,92	190 752,89	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne		1 896,12	
H. Koszty finansowe	202 786,07	357 997,19	
I. Odsetki, w tym:	159 339,02	319 888,81	
- od jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne	43 447,05	38 108,38	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	573 781,77	1 238 226,22	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00	
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	573 781,77	1 238 226,22	
L. Podatek dochodowy	124 001,00	284 252,00	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	449 780,77	953 974,22	

Wałbrzych, dnia 25.04.2014
sporz. Iwona Taler

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna
Kompleks S.A.

Iwona Taler

03.06.14
WICEPREZES
Zarządu ds. Handlowych

mgr inż. Marcin Stowik
Członek Zarządu
Dyrektor o/Warszawa
mgr Marcin Maciejczak

03.06.14
WICEPREZES
Zarządu ds. Technicznych

mgr inż. Waldemar Janicki

03.06.14
PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Wacław Występa

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. marketingu i relacji inwestorskich
mgr inż. Grzegorz Manelski

Grupa konsultingowo - inżynieryjna Kompleks SA

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

na dzień 31.12.2013

	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 908 378,84 zł	9 253 714,59 zł
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 908 378,84 zł	9 253 714,59 zł
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	636 200,00 zł	636 200,00 zł
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-12 741,20 zł	
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	12 741,20 zł	
- umorzenia udziałów (akcji)	12 741,20 zł	
-		
-		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	623 458,80 zł	636 200,00 zł
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- udziały własne		
-		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-88 450,00 zł	0,00 zł
a) zwiększenie		-88 450,00 zł
b) zmniejszenie	-88 450,00 zł	
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00 zł	-88 450,00 zł
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 386 687,25 zł	4 252 301,05 zł
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	292 675,42 zł	134 386,20 zł
a) zwiększenie (z tytułu)	368 384,22 zł	134 386,20 zł
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	368 384,22 zł	134 386,20 zł
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	75 708,80 zł	
- umorzenie akcji w cenie nabycia	75 708,80 zł	
- na podatek dochod. od zwiększenia kapitału podstawowego		
-		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 679 362,67 zł	4 386 687,25 zł
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
-		



b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
-		
-		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 019 967,34 zł	4 019 967,37 zł
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie		
- z odpisu z zysku		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
-		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 019 967,34 zł	4 019 967,37 zł
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	953 974,22 zł	345 246,20 zł
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	953 974,22 zł	345 246,20 zł
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	953 974,22 zł	345 246,20 zł
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
-		
b) zmniejszenie	953 974,22	345 246,20 zł
- dywidenda	445 340,00 zł	190 860,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 000,00 zł	20 000,00 zł
- premia dla Zarządu	110 250,00 zł	
- odpis na kapitał zapasowy	368 384,22 zł	134 386,20 zł
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
-		
b) zmniejszenie		
-		
-		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	449 780,77 zł	953 974,22 zł
a) zysk netto	449 780,77 zł	953 974,22 zł
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 772 569,58 zł	9 908 378,84 zł
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 430 840,18 zł	9 429 684,62 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Grupa Konsultingowo-Inżynierska
 Komplex S.A.

Iwona Taler

Główny księgowy
PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Mariusz Wąclaw

Kierownik jednostki

03.06.14

WICEPREZES
 Zarządu ds. Technicznych
mgr inż. Waldemar Joriski

Wałbrzych, 28-04-2014

03.06.14

WICEPREZES
 Zarządu ds. Handlowych
mgr inż. Marcin Stawik

03.06.14
Członek Zarządu
 Dyrektor o/warszawa
mgr Marcin Maciejczak

03.06.14

WICEPREZES ZARZĄDU
 ds. marketingu i relacji inwestorskich
mgr inż. Grzegorz Marjański

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Sporządzony na dzień 31.12.2013

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2013	31.12.2012
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	449 780,77	953 974,22
II.	Korekty razem	1 697 880,53	1 888 138,97
1.	Amortyzacja	341 200,74	254 169,98
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	130 534,88	270 462,94
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-21 422,89
5.	Zmiana stanu rezerw	2 779,00	991,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-74 329,14	1 286 371,88
7.	Zmiana stanu należności	97 077,18	1 565 834,51
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 201 047,97	-1 123 434,62
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 491,40	-344 063,91
10.	Inne korekty	-7 921,50	-769,92
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 147 661,30	2 842 113,19
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	114 000,00	24 400,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	24 400,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	114 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	114 000,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych,		0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	14 000,00	
-	inne wpływy z aktywów finansowych	100 000,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	159 145,93	968 483,82
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	159 145,93	868 483,82
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	100 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	100 000,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	100 000,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-45 145,93	-944 083,82
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	2 130 899,97	1 801 694,38
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	88 450,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	555 590,00	172 600,85
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	100 000,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 397 823,36	1 139 309,83
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	32 951,73	30 333,76
8.	Odsetki	144 534,88	270 999,94
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 130 899,97	-1 801 694,38
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-28 384,60	96 334,99
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	233 154,73	136 819,74
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	204 770,13	233 154,73

03.06.14
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Wsparcia
mgr Marcin Maciej

03.06.14

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. marketingu i relacji inwestorskich
mgr inż. Grzegorz Mańka

03.06.14

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Węgrzyn

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna
Kompleks S.A.

Wałbrzych, dnia 25.04.2014

Sporz. Iwona Taler

03.06.14
WICEPREZES
Zarządu ds. Handlowych
mgr inż. Marcin Stork

03.06.14
WICEPREZES
Zarządu ds. Technicznych