Ludzie • Praca • Kwalifikacje

SEKA S.A.
04-386 Warszawa
ul. Michała Paca 37

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za rok 2014

SPIS TREŚCI

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)

III. BILANS

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

VII. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki SEKA S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2014 na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014r,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2014-31.12.2014r ,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2014-31.12.2014r
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 01.01.2014-31.12.2014r
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Zarząd

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

Elżbieta Zadrożna
.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

II. INFORMACJA DODATKOWA

IIA. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

SEKA S.A. z siedzibą w Warszawie ul. Michała Paca 37 działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, zgodnie ze Statutem Spółki z dnia 08.10.2001roku, sporządzonym w Kancelarii Notarialnej notariusza Roberta Dor, Andrzeja Micorek (rep. A Nr 10192/2001) z późniejszymi zmianami.
Jednostka powstała w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną, zgodnie z Uchwałą z dnia 08.10.2001 Zgromadzenia Wspólników Spółki pod firmą SEKA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.
Przekształcona Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 15.01.2002 roku pod numerem 0000082102.
Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem spółki jest nieograniczony.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- outsourcing w zakresie:
  - bezpieczeństwa i higieny pracy,
  - ochrony przeciwpożarowej,
  - ochrony środowiska
- doradztwo w zakresie prawa pracy oraz w sprawach personalnych,
- szkolenia stacjonarne z dziedzin: prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, bezpieczeństwa i higieny pracy, pierwszej pomocy, rachunkowości i finansów, umiejętności miękkie oraz szkolenia zawodowe
- szkolenia elearningowe.

Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:

Rodzaj przeważającej działalności:
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania- (PKD 2007) 7022Z,
- doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania - (PKD 2007) 7414A,
- pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane – (PKD 2007) 8559B.

2.Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej

Od początku założenia spółki do 31 grudnia 2014 r. Zarząd pozostawał jednoosobowy a funkcję prezesa zarządu nieprzerwanie sprawował Pan Maciej Sekunda. W dniu 19 grudnia 2014 r. złożył rezygnację ze sprawowanej funkcji ze skutkiem na dzień 31 grudnia 2014 r. Decyzja o rezygnacji została podjęta w związku z przejściem na emeryturę i planem wejścia w skład Rady Nadzorczej SEKA S.A.

W dniu 19 grudnia 2014 r. ze skutkiem na dzień 1 stycznia 2015 r. Rada Nadzorcza powołała na 4-ro letnią kadencję nowy trzyosobowy Zarząd spółki w składzie:

- Marek Bronder – prezes zarządu,
- Elżbieta Zadrożna – członek zarządu ds. finansowych,
- Łukasz Zaczkowski – członek zarządu ds. operacyjnych.

W spółce powołany został również nowy prokurent – pan Michał Sekunda.

W roku 2014 skład Rady Nadzorczej oraz liczba członków Rady nie ulegała zmianom. Rada działała w pięcioosobowym składzie:

Adam Koseski – przewodniczący Rady Nadzorczej,
Tomasz Adamus – członek Rady Nadzorczej,
Jacek Całus – członek Rady Nadzorczej,
Zbigniew Izdebski – członek Rady Nadzorczej,
Adam Mazur – członek Rady Nadzorczej.

W roku 2014 posiedzenia Rady odbyły się trzykrotnie tj. w dniu 28 marca, 30 maja oraz 19 grudnia.

Na posiedzeniu w dniu 19 grudnia 2015 r. Pan Tomasz Adamus, ze skutkiem na dzień 31 grudnia 2014 r., złożył rezygnację z funkcji członka Rady. W dniu 17 lutego 2015 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie SEKA S.A. przyjęło powyższą rezygnację oraz powołało w skład Rady Pana Macieja Sekundę.

Na pierwszym posiedzeniu Rady Nadzorczej w zmienionym składzie, które odbyło się w dniu 19 marca 2015 r. m. in. zostały podjęte uchwały w sprawie wyboru przewodniczącego i wiceprzewodniczącego. Na przewodniczącego Rady Nadzorczej wybrany został Pan Maciej Sekunda a na wiceprzewodniczącego Pan Adam Koseski.

3. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2014 r. i kończący się 31.12.2014 r.
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków połączenia spółek oraz nie podlegało przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych

4. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 01.01-31.12.2014 r. oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 01.01.-31.12.2013 r.

5. Zasady rachunkowości

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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

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

Wynik finansowy Spółki 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.

5.1. Rachunek zysków i strat

5.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

5.1.2. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:
- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

5.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:
- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

5.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

5.1.3.2. Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

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

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

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

5.2. Bilans

5.2.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.
Wartości niematerialne i prawe o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

5.2.2. Środki trwałe są wycenianie w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.
Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.
Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.
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 lub 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.

5.2.3. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

5.2.4. Inwestycje długoterminowe
Spółka posiada udziały w jednostkach powiązanych i wycenia je wg ceny nabycia.

5.2.4.1. Długoterminowe aktywa finansowe:

Udziały lub akcje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

5.2.5. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty bez uwzględnienia odsetek za zwłokę z naliczenia których jednostka zrezygnowała. W przypadku ustalania odpisów aktualizujących spółka kierowała się następującymi zasadami:

- należności związane z postępowaniem upadłościowym i likwidacyjnym objęte zostały w 100% odpisem aktualizującym,
- należności przeterminowane od pozostałych dłużników od pozostałych dłużników obejmowane były indywidualnym odpisem aktualizującym na podstawie szacunku prawdopodobieństwa nieściągalności jak również na podstawie informacji uzyskiwanych przez spółkę od firm windykacyjnych.

W 2014r utworzono odpisy aktualizujące należności zgodnie z powyższymi zasadami na kwotę 261 491,43 zł.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski .

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

5.2.6. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

5.2.7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

5.2.8. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

5.2.9. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Spółka utworzyła rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu przyszłych zobowiązań w podatku dochodowym od przychodów finansowych uzyskanych w latach następnych od jednostek uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych zamkniętych i otwartych.

5.2.10. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.
Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

5.2.11. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- środki pieniężne (dotacje) otrzymane na realizację projektów współfinansowanych ze środków EFS, których wykonanie zadań nastąpi w następnym okresie sprawozdawczym.

Warszawa, dn. 09.05.2015r

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

Elżbieta Zadrożna

Zarząd

.....
(Prezes Zarządu)

.....
(Członek Zarządu)

.....
(Członek Zarządu)

BILANS na dzień 31.12.2014

AKTYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
A. AKTYWA TRWAŁE		**12 320 926,41**	**11 346 998,24**
I. Wartości niematerialne i prawne	13	**114 032,08**	**90 569,63**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		114 032,08	90 569,63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		**5 521 422,33**	**5 660 810,61**
1. Środki trwałe	14	**5 472 303,57**	**5 611 691,85**
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		5 005 179,68	5 005 179,68
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		203 550,12	216 284,76
c) urządzenia techniczne i maszyny		219 786,60	325 373,98
d) środki transportu		0,00	1 808,86
e) inne środki trwałe		43 787,17	63 044,57
2. Środki trwałe w budowie	3	**49 118,76**	**49 118,76**
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		**0,00**	**0,00**
III. Należności długoterminowe		**0,00**	**0,00**
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	16	**6 657 000,00**	**5 557 000,00**
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		6 657 000,00	5 557 000,00
a) w jednostkach powiązanych		6 657 000,00	5 557 000,00
- udziały lub akcje		6 657 000,00	5 557 000,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) 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 długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	**28 472,00**	**38 618,00**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		28 472,00	38 618,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		**18 998 434,35**	**18 745 278,96**
I. Zapasy		**0,00**	**0,00**
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	18	**5 419 462,78**	**6 314 752,46**
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w 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		5 419 462,78	6 314 752,46
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		4 711 360,09	4 730 830,87
- do 12 miesięcy		4 711 360,09	4 730 830,87
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		248 297,67	1 074 768,19
c) inne		459 805,02	509 153,40
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	19	**12 549 531,24**	**11 368 516,08**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		12 549 531,24	11 368 516,08
a) w jednostkach powiązanych		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 pozostałych jednostkach		11 537 075,53	9 952 970,25
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		11 537 075,53	9 952 970,25
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20	1 012 455,71	1 415 545,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 012 455,71	1 415 545,83
- 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	21	**1 029 440,33**	**1 062 010,42**
SUMA AKTYWÓW		**31 319 360,76**	**30 092 277,20**

Warszawa, 09.05.2015 r.

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych
Elżbieta Zadrożna

Zarząd

.....
(Prezes Zarządu)

.....
(Członek Zarządu ds. finansowych)

.....
(Członek Zarządu ds. operacyjnych)

BADANO
„BILKON" Sp. z o.o.
Radom, ul. Świerkowa 32
Biegły rewident
Janusz Czerwieniec
nr 600/71 data 22.05.15

BILANS na dzień 31.12.2014

PASYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		**26 858 053,36**	**24 968 415,10**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	**2 000 000,00**	**2 000 000,00**
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		**0,00**	**0,00**
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		**0,00**	**0,00**
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		**22 568 415,10**	**21 499 970,01**
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		**0,00**	**0,00**
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		**0,00**	**0,00**
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		**0,00**	**0,00**
VIII. Zysk (strata) netto		**2 289 638,26**	**1 468 445,09**
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		**0,00**	**0,00**
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		**4 461 307,40**	**5 123 862,10**
I. Rezerwy na zobowiązania	22	**92 661,00**	**276 655,00**
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		92 661,00	276 655,00
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**	**0,00**
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
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	27	**2 820 927,95**	**2 598 290,15**
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
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		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		2 314 678,61	2 029 818,35

a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 333 610,36	1 552 381,83
- do 12 miesięcy		1 333 610,36	1 552 381,83
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		823 484,91	245 545,62
h) z tytułu wynagrodzeń		153 006,43	203 126,48
i) inne		4 576,91	28 764,42
3. Fundusze specjalne	28	506 249,34	568 471,80
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21	**1 547 718,45**	**2 248 916,95**
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 547 718,45	2 248 916,95
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		1 547 718,45	2 248 916,95
SUMA PASYWÓW		**31 319 360,76**	**30 092 277,20**

Warszawa, 09.05.2015 r.

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

Elżbieta Zadrożna

Zarząd

.....
(Prezes Zarządu)

.....
(Członek Zarządu ds. finansowych)

.....
(Członek Zarządu ds. operacyjnych)

BADANO
„BILKON" Sp. z o.o.
Radom, ul. Świerkowa 32
Biegły rewident
Janusz Czerwieniec
nr 600/71 data 7.05.15

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres 2014

	Nota	2014	2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	**28 821 020,55**	**28 301 205,97**
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2	28 821 020,55	28 301 205,97
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5	**33 753 224,67**	**32 230 692,78**
I. Amortyzacja		445 462,04	322 318,44
II. Zużycie materiałów i energii		993 969,60	856 954,32
III. Usługi obce		21 084 407,17	19 809 841,83
IV. Podatki i opłaty, w tym:		798 673,26	839 086,59
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		8 790 841,53	8 847 290,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 290 742,91	1 236 942,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		349 128,16	318 259,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		**-4 932 204,12**	**-3 929 486,81**
D. Pozostałe przychody operacyjne	6	**9 472 209,46**	**5 154 301,01**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		72 844,38	24 012,43
II. Dotacje		8 114 278,64	4 637 155,34
III. Inne przychody operacyjne		1 285 086,44	493 133,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	7	**1 974 080,52**	**825 572,70**
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		261 491,43	0,00
III. Inne koszty operacyjne		1 712 589,09	825 572,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		**2 565 924,82**	**399 241,50**
G. Przychody finansowe	8	**484 878,11**	**1 422 263,50**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	1 000 000,00
- od jednostek powiązanych		0,00	1 000 000,00
II. Odsetki, w tym:		481 004,11	314 040,20
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00

IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		3 874,00	108 223,30
H. Koszty finansowe	9	**51 145,67**	**57 487,91**
I. Odsetki, w tym:		44 774,59	57 473,16
- 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		6 371,08	14,75
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		**2 999 657,26**	**1 764 017,09**
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		**0,00**	**0,00**
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		**2 999 657,26**	**1 764 017,09**
L. Podatek dochodowy	10	**710 019,00**	**295 572,00**
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		**0,00**	**0,00**
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		**2 289 638,26**	**1 468 445,09**

Warszawa, 09.05.2015 r.

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

Elżbieta Zadrożna

Zarząd

.....
(Prezes Zarządu)

.....
(Członek Zarządu ds. finansowych)

.....
(Członek Zarządu ds. operacyjnych)

BADAN
„BILKON" Sp. z o.o.
Radom, ul. Świerkowa 32
Biegły rewident
Janusz Czerwieniec
nr 600/71 data 23.05.15

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2014	2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 968 415,10	23 779 970,01
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	24 968 415,10	23 779 970,01
1. Kapitał (fundusz)podstawowy na początek okresu	2 000 000,00	2 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	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
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 000 000,00	2 000 000,00
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	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	21 499 970,01	20 147 853,02
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 068 445,09	1 352 116,99
a) zwiększenie (z tytułu)	1 068 445,09	1 352 116,99
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	1 068 445,09	1 352 116,99
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- z innych tytułów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- z innych tytułów	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	22 568 415,10	21 499 970,01
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- korekty aktualizującej wartość	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	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	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
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 468 445,09	1 632 116,99
- odpis z zysku	1 468 445,09	1 632 116,99
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 468 445,09	1 632 116,99
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	1 068 445,09	1 352 116,99
- wypłata dywidendy	400 000,00	280 000,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	2 289 638,26	1 468 445,09
a) zysk netto	2 289 638,26	1 468 445,09
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 858 053,36	24 968 415,10
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Warszawa, 09.05.2015 r.

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

Elżbieta Zadrożna

Zarząd

.....
(Prezes Zarządu)

.....
(Członek Zarządu ds. finansowych)

.....
(Członek Zarządu ds. operacyjnych)

BADANO
„BILKON" Sp. z o.o.
Radom, ul. Świerkowa 32
Biegły rewident
Janusz Czerwieniec
nr 600/71
data

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN)

Treść	Nota	2014	2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		**0,00**	**0,00**
I. Zysk (strata) netto		**2 289 638,26**	**1 468 445,09**
II. Korekty razem		**586 855,85**	**-1 371 074,01**
1. Amortyzacja	5	445 462,04	322 318,44
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	30	0,00	-1 310 933,74
4. Zysk (strata) z działalnosci inwestycyjnej		0,00	-24 012,43
5. Zmiana stanu rezerw		-183 994,00	59 077,00
6. Zmiana stanu zapasów		0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności		895 289,68	1 888 616,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		88 580,54	-2 827 908,15
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-658 482,41	521 768,87
10. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		**2 876 494,11**	**97 371,08**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		**0,00**	**0,00**
I. Wpływy		**8 472 074,85**	**1 538 086,99**
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		74 826,54	27 153,25
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		8 397 248,31	1 510 933,74
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		8 397 248,31	1 510 933,74
- zbycie aktywów finansowych		8 334 097,63	200 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	1 000 000,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		63 150,68	310 933,74
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		**11 351 659,08**	**1 539 133,45**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		333 456,17	199 134,05
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		11 018 202,91	1 339 999,40
a) w jednostkach powiązanych		1 100 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		9 918 202,91	1 339 999,40
- nabycie aktywów finansowych		9 918 202,91	1 339 999,40
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		**-2 879 584,23**	**-1 046,46**

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		**0,00**	**0,00**
I. Wpływy		**0,00**	**0,00**
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		**400 000,00**	**280 000,00**
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		400 000,00	280 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
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		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		**-400 000,00**	**-280 000,00**
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		**-403 090,12**	**-183 675,38**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		**-403 090,12**	**-183 675,38**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		**1 415 545,83**	**1 719 659,24**
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		**1 012 455,71**	**1 535 983,86**
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Warszawa, 09.05.2015 r.

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. finansowych

Elżbieta Zadrożna

Zarząd

.....
(Prezes Zarządu)

.....
(Członek Zarządu ds. finansowych)

.....
(Członek Zarządu ds. operacyjnych)

BADANO
„BILKON" Sp. z o.o.
Radom, ul. Świerkowa 32
Biegły rewident
Janusz Czerwieniec
nr 600/71 data 29.05.15

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 2	Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
Nota 3	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
Nota 4	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 5	Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów
Nota 6	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 7	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 8	Przychody finansowe
Nota 9	Koszty finansowe
Nota 10	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 11	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 12	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 13	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2014
Nota 14	Zmiany w środkach trwałych w 2014
Nota 15	Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
Nota 16	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 17	Instrumenty finansowe - Charakterystyka instrumentów finansowych
Nota 18	Struktura należności krótkoterminowych
Nota 19	Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nota 20	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 21	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 22	Stan rezerw
Nota 23	Odpisy aktualizujące wartość aktywów
Nota 24	Kapitał podstawowy
Nota 25	Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych
Nota 26	Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
Nota 27	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)
Nota 28	Fundusze specjalne
Nota 29	Zobowiązania warunkowe
Nota 30	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 31	Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
Nota 32	Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów
Nota 33	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 34	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
Nota 35	Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
Nota 36	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2014	2013
1. Sprzedaż usług	28 821 020,55	28 301 205,97
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	**28 821 020,55**	**28 301 205,97**
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	28 754 435,01	28 274 479,97
Sprzedaż eksportowa	66 585,54	26 726,00

Nota 2

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	2014	2013
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	28 821 020,55	28 301 205,97
- USŁUGI BHP, PPOŻ,OCHRONA ŚRODOWISKA, OBSŁUGA PRAWNA	18 986 876,34	19 342 475,31
- USŁUGI SZKOLENIOWE	9 834 144,21	8 958 730,66
Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	**28 821 020,55**	**28 301 205,97**

Nota 3

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

	2014	2013
Środki trwałe w budowie, w tym:	49 118,76	49 118,76
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- prace ziemne, przystosowanie terenu	49 118,76	49 118,76
RAZEM	**49 118,76**	**49 118,76**

Nota 4

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

	2014	2013
Nakłady poniesione w roku obrotowym	333 191,31	199 134,05
Nakłady planowane na następny rok obrotowy	350 000,00	350 000,00

Nota 5

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2014	2013
A. Koszty wg rodzajów	**33 753 224,67**	**32 230 692,78**
1. Amortyzacja	445 462,04	322 318,44
2. Zużycie materiałów i energii	993 969,60	856 954,32
3. Usługi obce	21 084 407,17	19 809 841,83
4. Podatki i opłaty, w tym:	798 673,26	839 086,59
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	8 790 841,53	8 847 290,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 290 742,91	1 236 942,50
7. Pozostałe koszty rodzajowe	349 128,16	318 259,10
RAZEM	**33 753 224,67**	**32 230 692,78**

B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	**0,00**	**0,00**
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00

C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	**1 029 440,33**	**1 062 010,42**
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 029 440,33	1 062 010,42

D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	**32 723 784,34**	**31 168 682,36**
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	0,00	0,00
- koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00

E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00

Nota 6

Pozostałe przychody operacyjne

	2014	2013
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	76 499,48	27 153,25
II. Dotacje	8 114 278,64	4 637 155,34
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	1 285 086,44	493 133,24
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	34 472,69	70 199,17
2) zwrócone składki na Lux-Med (członkowie rodzina)	14 826,90	13 684,90
3) odszkodowanie majatkowe	959,38	61,71
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	16,05
5) korekty DRA	1 589,63	108,02
6) korekta roczna VAT	197,00	366,00
7) noty obciążeniowe-CIOP	220,60	237,90
8) zwrot nadpłat z polis ubezpieczeniowych (składka zaliczona do k.u.p.)	0,00	1 950,00
9) spisane salda,końcówki, zaokrąglenia	105,68	17,99
10) zwrot prowizji bankowych	0,00	100,00
11) spisanie sald przedawnionych	11 308,88	26 109,98
12) zwrot nadpłat z polis ubezpieczeniowych (składka nie stanow.k.u.p)	0,00	2 114,00
13) stawki jednostkowe otrzymane w związku z realizacją Projektów EFS	1 218 542,35	377 922,52
14) refundacja wynagrodzenia-Wlkp Stowarzyszenie na Rzecz Obszarów Wiejskich	2 536,32	245,00
15) otrzymane kwoty od spółek w upadłości (postępowanie układowe-Gorzowski Klub Sportowy) nie stanow.przych.	327,01	0,00
RAZEM	**9 475 864,56**	**5 157 441,83**

Nota 7

Pozostałe koszty operacyjne

	2014	2013
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 655,10	3 140,82
- wartość netto środków trwałych	1 672,94	0,00
- koszty likwidacji środków trwałych	1 982,16	3 140,82
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	261 491,43	0,00
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	261 491,43	0,00
- odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	1 712 589,09	825 572,70
1) wydatki niekwalifikowane EFS	235 570,69	319 579,58
2) darowizny	3 120,00	234,95
3) odpisane należności	38 635,89	14 257,64
4) koszty postępowania spornego	38 250,00	15 000,00
5) koszty poniesione dot. lat ubiegłych	0,00	10 331,24
6) ugody sądowe	0,00	13 329,45
7) inne	0,00	3 185,00
8) kary	0,00	5 729,00
9) koszty komornicze	69,87	57,50
11) koszty dot. realizacji projektów EFS wg stawek jednostkowych	1 222 098,35	377 806,73
12) spisane końcówek sald	48,30	3,08
13) spisanie należności w wyniku postanowień komorniczych i wykreślenia z rejestru przedsiębiorców	4 288,54	27 984,53
14) korekta roczna VAT	32 372,00	38 074,00
15) opłaty do Sądu-pozew +zaliczka na koszty postępowania	102 000,00	0,00
16) kontrola ZUS	721,00	0,00
17) korekta naliczenia ZUS-dot. lat ubiegłych	9 246,45	0,00
18) darowizny-Rada Rodziców	3 120,00	0,00
19) korekta CIT	23 048,00	0,00
RAZEM	**1 977 735,62**	**828 713,52**

Nota 8

Przychody finansowe

	2014	2013
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	1 000 000,00
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	1 000 000,00
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	481 004,11	314 040,20
- odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki od pozostałych kontrahentów	2 138,23	0,00
- odsetki od obligacji	106 410,90	0,00
- odsetki budżetowe	2 298,35	0,00
- odsetki bankowe	3 865,74	3 106,46
- odsetki pozostałe	366 290,89	310 933,74
III. Przychody ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	3 874,00	108 223,30
1) różnice kursowe	0,00	0,00
- różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	3 874,00	102 489,30
3) inne	0,00	5 734,00
RAZEM	**484 878,11**	**1 422 263,50**

Nota 9

Koszty finansowe

	2014	2013
I. Odsetki, w tym:	44 774,59	57 473,16
- odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki do pozostałych kontrahentów	438,31	3 948,68
- odsetki budżetowe	22 838,00	53 521,34
- odsetki bankowe	0,11	2,83
- odsetki pozostałe	21 498,17	0,31
II. Koszty zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, w tym:	0,00	0,00
- udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
- zakupione akcje własne	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	6 371,08	14,75
1) różnice kursowe	6 371,08	14,75
- różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	6 371,08	14,75
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
RAZEM	**51 145,67**	**57 487,91**

Komentarz:

Odsetki pozostałe-2014r (odsetki od projektów EFS)

Nota 10

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

	2014	2013
ZYSK / STRATA brutto	**2 999 657,26**	**1 764 017,09**
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	**10 263 417,27**	**6 660 232,06**
- odpis aktualizujący należności	261 491,43	0,00
- pozostałe rezerwy z tyt. realizowanych projektów EFS	0,00	572 151,09
- składki na rzecz organizacji-do których przynależność nie jest obowiązkowa	8 963,00	4 942,00
- koszty komornicze, opłaty sądowe	1 569,87	1 496,82
- darowizny	3 120,00	234,95
- wydatki niekwalifikowane w projektach EFS	235 570,69	319 579,58
- umowy zlecenia wypłacone w 2014r /2015r	149 852,52	203 251,39
- koszty postępowania spornego	38 250,00	15 000,00
- reprezentacja	235,77	0,00
- PFRON	1 350,00	22 273,00
- odpisane należności przedawnione	38 635,89	14 257,64
- koszty dot. lat ubiegłych	9 246,45	10 331,24
- amortyzacja (ulga inwestycyjna)	4 597,22	6 873,73
- koszty dot. realizacji projektów EFS wg stawek jednostkowych	1 222 098,35	377 806,73
- koszty EFS (401-409) po pomniejszeniu o wydatki z wkładu prywatnego	6 895 322,37	4 655 856,59
- kary umowne	0,00	5 729,00
- odsetki publiczno-prawne	22 838,00	53 521,34
- pozostałe odsetki (od środków EFS)	21 498,17	0,31
-ugody sądowe/opłaty do Sądu (opłata za złożenie pozwu +zaliczka na koszty procesowe)	102 000,00	13 329,45
-inne nie stanow.k.u.p.	23 769,00	3 185,00
-nie uregulowane zobowiązania	4 466,19	2 489,68
- potrącenie z k.u.p kwoty otrzymanych stawek jednostkowych na konto bieżące Spółki wykorzystane na finansowanie kosztów komercyjnych	1 218 542,35	377 922,52
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	**205 741,07**	**226 911,59**
	0,00	**0,00**
- zapłacone odsetki	0,00	0,00
- zapłacone zobowiązania z 2013r nie stanow. k.u.p w 2013r	2 489,68	0,00

	2014	2013
- umowy zlecenia zawarte w XII 2012 wypłacone w 2013r/umowy zlecenia zawarte w XII 2013 wypłacone w 2014r	203 251,39	226 911,59
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	**9 740 083,93**	**6 976 287,62**
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na należności	34 472,69	70 199,17
- zwrot nadpłaconych kosztów i odsetek z tyt. EFS	3 874,00	61,71
- inne	327,01	2 114,00
- dywidenda	0,00	1 000 000,00
- zwrot kosztów postępowania komorniczego	0,00	16,05
- przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
- dotacje	8 114 278,64	5 209 306,43
-zwrot stawek jednostkowych z tytułu realizacji projektów EFS	1 218 542,35	377 922,52
- naliczone odsetki (przejściowe różnice-odsetki KBC)	366 290,89	310 933,74
- odsetki zwrócone w wyniku nadpłaty od środków publicznych (EFS)	2 298,35	5 734,00
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	**1 334 680,09**	**0,00**
- odsetki uzyskane	1 334 680,09	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	**0,00**	**0,00**
- darowizny	0,00	0,00
- 50% straty roku	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	**4 651 930,00**	**1 221 050,00**
Podatek dochodowy bieżący	**883 867,00**	**232 000,00**
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-10 146,00	-4 495,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-183 994,00	59 077,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	**710 019,00**	**295 572,00**

Nota 11

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2014	2013
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	**38 618,00**	**43 113,00**
a) odniesionych na wynik finansowy	38 618,00	43 113,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	**28 472,00**	**38 618,00**
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	28 472,00	38 618,00
- odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
- rezerwa na umowy zlecenia i o dzieło wypłacone w 2014r / 2015r	28 472,00	38 618,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	**38 618,00**	**43 113,00**
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	38 618,00	43 113,00
- umowy zlecenia i o dzieło zaliczone do kosztów 2012r wypłacone w 2013 / 2014	38 618,00	43 113,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	**28 472,00**	**38 618,00**
a) odniesionych na wynik finansowy	28 472,00	38 618,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 12

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2014	2013
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	**276 655,00**	**217 578,00**
a) odniesionej na wynik finansowy	276 655,00	217 578,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	**69 595,00**	**59 077,00**
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	69 595,00	59 077,00
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
- przychody przejściowo nie stanowiące przychodów (odsetki od jednostek funduszu Gamma SFIO,Agio Kapitał)	69 595,00	59 077,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	**253 589,00**	**0,00**
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	253 589,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy w związku z wykorzystaniem-wykup jednostek z funduszu inwestycyjnego KBC (2009-2013)	253 589,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	**92 661,00**	**276 655,00**
a) odniesionej na wynik finansowy	92 661,00	276 655,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 13

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2014

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**93 914,91**	**506 449,94**	**0,00**	**600 364,85**
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	60 593,49	0,00	60 593,49
- nabycie	0,00	0,00	0,00	60 593,49	0,00	60 593,49
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**93 914,91**	**567 043,43**	**0,00**	**660 958,34**
Umorzenia na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**93 914,91**	**415 880,31**	**0,00**	**509 795,22**
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	37 131,04	0,00	37 131,04
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**93 914,91**	**453 011,35**	**0,00**	**546 926,26**
Wartość księgowa netto na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**114 032,08**	**0,00**	**114 032,08**

Nota 14

Zmiany w środkach trwałych w 2014

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	**5 005 179,68**	**0,00**	**334 491,34**	**1 454 187,03**	**108 489,15**	**1 989 548,25**	**8 891 895,45**
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	23 026,40	50 471,82	0,00	199 099,60	272 597,82
- nabycie	0,00	0,00	23 026,40	50 471,82	0,00	199 099,60	272 597,82
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	6 607,20	17 982,00	55 017,15	46 007,20	125 613,55
- likwidacja	0,00	0,00	6 607,20	0,00	0,00	46 007,20	52 614,40
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	17 982,00	55 017,15	0,00	72 999,15
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	**5 005 179,68**	**0,00**	**350 910,54**	**1 486 676,85**	**53 472,00**	**2 142 640,65**	**9 038 879,72**
Umorzenie na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**118 206,58**	**1 128 813,05**	**106 680,29**	**1 926 503,68**	**3 280 203,60**
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	33 778,88	156 059,20	135,92	218 357,00	408 331,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	4 625,04	17 982,00	53 344,21	46 007,20	121 958,45
- likwidacja	0,00	0,00	4 625,04	0,00	0,00	46 007,20	50 632,24
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	17 982,00	53 344,21	0,00	71 326,21
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**147 360,42**	**1 266 890,25**	**53 472,00**	**2 098 853,48**	**3 566 576,15**
Wartość księgowa netto	**5 005 179,68**	**0,00**	**203 550,12**	**219 786,60**	**0,00**	**43 787,17**	**5 472 303,57**
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	41,99	85,21	100,00	97,95	39,45

Nota 15

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

	Rodzaj umowy			Razem
	Najem	**Leasing**	**O innym charakterze**	
Stan na początek roku 2014	**0,00**	**166 915,63**	**0,00**	**166 915,63**
- zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	53 102,53	0,00	53 102,53
Stan na koniec roku 2014	**0,00**	**113 813,10**	**0,00**	**113 813,10**

Komentarz:

Leasing dotyczy 3 samochodów osobowych Toyota

Nota 16

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe											4. Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
			Ogółem	a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach, w tym:						
				Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
Stan na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**5 557 000,00**	**5 557 000,00**	**5 557 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5 557 000,00**
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
- nabycie	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**6 657 000,00**	**6 657 000,00**	**6 657 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6 657 000,00**
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 17

Instrumenty finansowe - charakterystyka instrumentów finansowych

Opis	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na wielkość, rozkład w czasie i pewność przyszłych przepływów pieniężnych
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	0,00	0,00	
- instrumenty pochodne	0,00	0,00	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	1 500,00	1 500 000,00	wykup II/2016,VI/2016;X/2016
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	0,00	0,00	
- instrumenty pochodne	0,00	0,00	
Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi ..... tys. zł.	0,00	0,00	
Skutki przeszacowania wartości godziwej zostały odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w kwocie ..... tys. zł.	0,00	0,00	
Do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego zaliczona została odpowiednio kwota 63,15 tys. zł i 0,00 tys. zł.	0,00	0,00	

Nota 18

Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) inne	**0,00**	**0,00**	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	**5 791 359,79**	**371 897,01**	**5 419 462,78**
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	**5 083 257,10**	**371 897,01**	**4 711 360,09**
Stan na początek roku	4 875 709,14	144 878,27	4 730 830,87
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	4 130 277,84	0,00	4 130 277,84
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	269 237,00	0,00	269 237,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	144 337,53	0,00	144 337,53

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	61 045,18	0,00	61 045,18
– powyżej 1 roku	478 359,55	371 897,01	106 462,54
Razem	5 083 257,10	371 897,01	4 711 360,09
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.	**248 297,67**	**0,00**	**248 297,67**
Stan na początek roku	1 074 768,19	0,00	1 074 768,19
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	248 297,67	0,00	248 297,67
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	248 297,67	0,00	248 297,67
d) inne należności	**459 805,02**	**0,00**	**459 805,02**
Stan na początek roku	509 153,40	0,00	509 153,40
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	453 305,02	0,00	453 305,02
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	6 500,00	0,00	6 500,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	459 805,02	0,00	459 805,02
e) należności dochodzone na drodze sądowej	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym: – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nota 19

Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe													2. Inne inwestycje krótkoterminowe
	Ogółem	a) w jednostkach powiązanych, w tym:						b) w pozostałych jednostkach						
		Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek okresu	9 952 970,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 952 970,25	0,00	0,00	0,00	0,00	9 952 970,25	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	9 918 202,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 918 202,91	0,00	0,00	0,00	0,00	9 918 202,91	0,00
- nabycie	9 918 202,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 918 202,91	0,00	0,00	0,00	0,00	9 918 202,91	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	8 334 097,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 334 097,63	0,00	0,00	0,00	0,00	8 334 097,63	0,00
- sprzedaż	8 334 097,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 334 097,63	0,00	0,00	0,00	0,00	8 334 097,63	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	11 537 075,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 537 075,53	0,00	0,00	0,00	0,00	11 537 075,53	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 20

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2014	2013
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 012 455,71	1 415 545,83
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	**1 012 455,71**	**1 415 545,83**

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2014	2013
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 472,00	38 618,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
Razem	28 472,00	38 618,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- wpisy do baz danych	330,58	0,00
- ubezpieczenia majątkowe, prawne	1 870,36	0,00
- abonamenty	1 576,74	3 016,01
- zaliczki na usługi szkoleniowe z zakresu EFS	1 002 097,80	1 041 280,90
-prenumerata czasopism	2 358,95	3 774,87
- dostęp do portali internetowych	1 988,21	497,56
- opłaty za użytkowanie domen internetowych	434,58	392,12
- polisy ubezpieczeniowe (komunikacyjne)	959,70	8 827,27
- wstepne opłaty leasingowe-leasing operacyjny	516,30	2 065,74
- certyfikaty	1 924,64	119,98
- licencje	4 386,58	1 972,39
- pozostałe (podpis elektroniczny)	125,89	63,58
- usługi medyczne na 2015	9 790,00	0,00
- opłata za znak towarowy	1 080,00	0,00
Razem	1 029 440,33	1 062 010,42
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 547 718,45	2 248 916,95
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	1 547 718,45	2 248 916,95
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
- rezerwa na dotacje związane z realizacją projektów EFS	1 503 487,56	2 242 116,95
- pozostałe	44 230,89	6 800,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- środki z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- przedpłaty	0,00	0,00
- różnica wyceny aportów do spółek zależnych	0,00	0,00
- wycena kontraktów budowlanych	0,00	0,00
Razem	1 547 718,45	2 248 916,95

Nota 22

Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	276 655,00	69 595,00	253 589,00	0,00	92 661,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**276 655,00**	**69 595,00**	**253 589,00**	**0,00**	**92 661,00**

Nota 23

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	144 878,27	261 491,43	34 472,69	0,00	371 897,01
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**144 878,27**	**261 491,43**	**34 472,69**	**0,00**	**371 897,01**

Nota 24

Kapitał podstawowy

	2014	2013
1. Wysokość kapitału podstawowego	2 000 000,00	2 000 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	4 000 000,00	4 000 000,00
- akcje/udziały zwykłe	2 000 000,00	2 000 000,00
- akcje/udziały uprzywilejowane	2 000 000,00	2 000 000,00
3. Struktura własności, w tym:	4 000 000,00	4 000 000,00
- Maciej Sekunda	3 820 000,00	3 820 000,00
- pozostali akcjonariusze	180 000,00	180 000,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	0,50	0,00

Nota 25

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

Kapitał zapasowy

	2014	2013
Stan na początek okresu	21 499 970,01	20 147 853,02
zwiększenia	1 068 445,09	1 352 116,99
- dopłaty wspólników	0,00	0,00
- z podziału zysku	1 068 445,09	1 352 116,99
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- z innych odpisów	0,00	0,00
- ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	22 568 415,10	21 499 970,01

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny

	2014	2013
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji środków trwałych netto	0,00	0,00
- z tytułu sprzedaży bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Pozostałe kapitały rezerwowe

	2014	2013
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ zwiększenia	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2014	2013
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	**0,00**	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 468 445,09	1 632 116,99
- odpis z zysku	1 468 445,09	1 632 116,99
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 468 445,09	1 632 116,99
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	1 068 445,09	1 352 116,99
- wypłata dywidendy	400 000,00	280 000,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	**0,00**	**0,00**

Nota 26

Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

	2014	2013*
ZYSK / STRATA NETTO	0,00	1 468 445,09
Fundusz zapasowy (+/-)	0,00	1 068 445,09
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	400 000,00
Fundusz nagród	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Dopłaty wspólników	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 27

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego						Razem na koniec roku obrotowego
		nieprzeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 029 818,35	2 171 628,46	222,00	130 112,47	893,75	2 961,99	8 859,94	2 314 678,61
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	1 552 381,83	1 190 770,21	222,00	130 112,47	683,75	2 961,99	8 859,94	1 333 610,36
- do 12 miesięcy	1 552 381,83	1 190 770,21	222,00	130 112,47	683,75	2 961,99	8 859,94	1 333 610,36
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezp. społ.	245 545,62	823 484,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	823 484,91
h) z tytułu wynagrodzeń	203 126,48	153 006,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 006,43
i) inne	28 764,42	4 366,91	0,00	0,00	210,00	0,00	0,00	4 576,91
Razem	**2 029 818,35**	**2 171 628,46**	**222,00**	**130 112,47**	**893,75**	**2 961,99**	**8 859,94**	**2 314 678,61**

Nota 28

Fundusze specjalne

	2014	2013
Fundusze specjalne	506 249,34	568 471,80
RAZEM	**506 249,34**	**568 471,80**

Nota 29

Zobowiązania warunkowe

	2014	2013
1. Gwarancje	0,00	0,00
2. Poręczenia (także wekslowe)	0,00	0,00
3. Kaucje i wadia	0,00	0,00
4. Zobowiązania z tytułu ...	0,00	0,00
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania sądowego	1 232 580,29	0,00
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00
7. Pozostałe zobowiązania warunkowe	0,00	0,00
Razem	**1 232 580,29**	**0,00**

Nota 30

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	**2014**	**2013**
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	-310 933,74
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	-1 000 000,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	**0,00**	**-1 310 933,74**

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	**2014**	**2013**
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	92 661,00	276 655,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	**92 661,00**	**276 655,00**
Zmiana stanu	**-183 994,00**	**59 077,00**

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	**2014**	**2013**
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**0,00**
Zmiana stanu	**0,00**	**0,00**

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	**2014**	**2013**
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	5 791 359,79	6 459 630,73
Razem należności brutto	**5 791 359,79**	**6 459 630,73**
Odpisy aktualizujące wartość należności	371 897,01	144 878,27
Razem należności netto	5 419 462,78	6 314 752,46
Zmiana stanu należności	**895 289,68**	**1 888 616,00**

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	**2014**	**2013**
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 314 678,61	2 029 818,35
Fundusze specjalne	506 249,34	568 471,80
Razem zobowiązania, w tym:	**2 820 927,95**	**2 598 290,15**
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	333 191,31	199 134,05
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	**333 191,31**	**199 134,05**
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	**0,00**	**0,00**
Zobowiązania z działalności operacyjnej	2 487 736,64	2 399 156,10
Zmiana stanu zobowiązań	**88 580,54**	**-2 827 908,15**

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	**2014**	**2013**
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 472,00	38 618,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 029 440,33	1 062 010,42
Razem	**1 057 912,33**	**1 100 628,42**
1. Zmiana stanu	**42 716,09**	**1 721,13**
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	1 547 718,45	2 248 916,95
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Razem	**1 547 718,45**	**2 248 916,95**
2.Zmiana stanu	**-701 198,50**	**520 047,74**
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	**-658 482,41**	**521 768,87**

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	**2014**	**2013**
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**0,00**
Zmiana stanu	**0,00**	**0,00**

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2014	2013
Środki pieniężne w kasie	10 655,08	20 855,65
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 001 800,63	1 394 690,18
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czeki,	0,00	0,00
- weksle,	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	**1 012 455,71**	**1 415 545,83**
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	**403 090,12**	**304 113,41**
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	**0,00**	**0,00**
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	**0,00**	**0,00**

Nota 31

Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Opis	Nazwa spółki	2014	2013
brak transakcji	SEKA INVESTMENT Sp.z o.o.	0,00	0,00
najem pomieszczeń biurowych	ATUM Sp. z o.o.	0,00	277 977,37
brak transakcji	EM-BUD Sp.z o.o.	0,00	0,00
brak transakcji	SEKA EDU SP. Z O.O.	0,00	0,00

Nota 32

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów

Nazwa i siedziba Spółki	Procent posiadanych udziałów lub głosów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
EM-BUD Sp.z o.o. ul.Siennicka 29; 04-394 Warszawa	81,68	81,68	-111 535,40
ATUM Sp.z o.o. ul.Siennicka 29; 04-394 Warszawa	50	50	8 713,67
SEKA Investment Sp.z o.o. ul. Paca 37; 04-386 Warszawa	100	100	-129 174,21
SEKA EDU Sp.z o.o. ul. Algierska 7; 03-977 warszawa	100	100	-552 835,11

Nota 33

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów

Nazwa i siedziba Spółki	Procent posiadanych udziałów lub głosów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
EM-BUD Sp.z o.o. ul.Siennicka 29; 04-394 Warszawa	81,68	81,68	-111 535,40
ATUM Sp.z o.o. ul.Siennicka 29; 04-394 Warszawa	50	50	8 713,67
SEKA Investment Sp.z o.o. ul. Paca 37; 04-386 Warszawa	100	100	-129 174,21
SEKA EDU Sp.z o.o. ul. Algierska 7; 03-977 warszawa	100	100	-552 835,11

Nota 34

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	**109,00**	**106,00**
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	109,00	102,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	4,00

Nota 35

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2014	2013
Wynagrodzenie Zarządu	89 962,62	90 052,22
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	55 440,00	52 800,00

Nota 36

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2014	2013
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 000,00	7 000,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	**8 000,00**	**7 000,00**