XSYSTEM S.A.
91-473 ŁÓDŹ, JULIANOWSKA 54B
NIP 729-238-42-40
REGON: 472192293

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2014 R.

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

xsystem

za rok 2014

1.	Dane ogólne	
	JEDNOSTKA DOMINUJĄCA	
	a) Nazwa firmy	XSYSTEM S.A.
	b) Siedziba firmy	91-473 Łódź, Julianowska 54B
	c) Podstawowy przedmiot działalności	Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
	d) Sąd prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
	JEDNOSTKA PODPORZĄDKOWANA	
	a) Nazwa firmy	XSYSTEM DYSTRYBUCJA SP. Z O.O.
	b) Siedziba firmy	91-473 Łódź, Julianowska 54B
	c) Podstawowy przedmiot działalności	Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
	d) Sąd prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
2.	Czas trwania działalności	nieograniczony
3.	Okres objęty sprawozdaniem	od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014
4.	Istnienie jednostek wewnętrznych (samo bilansujących)	wewnętrzne jednostki samo bilansujące nie występują
5.	Założenie kontynuacji działania	sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności
	a) istnienie zagrożenia	nie występują
	b) czynniki wpływające na w/w	nie występują
6.	Wystąpienie połączenia spółek w okresie jak w p. 3.	w okresie, o którym mowa w punkcie 3 nie nastąpiło połączenie spółek
7.	Przyjęte zasady polityki rachunkowości	Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
	a) wartości niematerialne i prawne (WNiP)	Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) WNiP o wartości jednostkowej poniżej 1.000 zł dokonywane są jednorazowo w koszty bieżącej działalności operacyjnej w chwili wydania tytułu do użytkowania. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) WNiP o wartości jednostkowej przekraczającej 1 000 zł dokonywane są w czasie, metodą liniową, przy czym nie może być on krótszy niż: • od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 24 miesiące, • od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy.
	b) środki trwałe	Do środków trwałych zalicza się środki stanowiące własność lub współwłasność jednostki, a przeznaczone na własne potrzeby (lub do oddania w najem, dzierżawę itp) o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok. Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek określonych przez MF dla celów ustalenia kosztów stanowiących koszt uzyskania przychodu. Jednorazowo amortyzuje się i umarza środki trwałe, których wartość nie przekracza 1.000 zł
	c) inwestycje	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia przeszacowanej do wartości rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozlicza się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zgodnie z art. 35 ust. 4 Ustawy Do wyceny długoterminowych aktywów finansowych zaliczanych do instrumentów finansowych stosuje się postanowienia Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wycenia się według wartości godziwej. Pozostałe inwestycje krótkoterminowe wycenia się zgodnie z art. 28. Ustawy według ceny (wartości) rynkowej
	d) zapasy	Wartość nabytych materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej. Na dzień bilansowy zapasy materiałów i towarów wycenia się na poziomie cen zakupu.
	e) należności i zobowiązania	Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
	f) rozliczenia międzyokresowe	Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas rozliczenia tych kosztów ustalany jest każdorazowo indywidualnie w stosunku do poszczególnego rodzaju kosztu Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują środki pieniężne otrzymane w ramach projektów finansowanych z funduszy Unii Europejskiej na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych w budowie, które następnie zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.
	g) rezerwy	Rezerwy tworzy się w szczególności na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować
	h) aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	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.

ADRIAN WEREMIUK

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

Badano Sprawozdanie
22-05-2015
Podpis biegłego rewidenta

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
91-473 ŁÓDŹ, JULIANOWSKA 54B
NIP 729-238-42-40
REGON: 472192293

xsystem

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (ZŁ, GR)

Wariant Porównawczy		2013	2014
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**6 355 878,76**	**7 961 953,94**
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 526 434,79	2 008 641,62
II.	Zmiana stanu produktów	351 768,71	710 798,38
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 477 675,26	5 242 513,94
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**6 487 351,82**	**8 142 432,23**
I.	Amortyzacja	401 314,80	504 386,31
II.	Zużycie materiałów i energii	433 685,24	413 849,89
III.	Usługi obce	1 116 255,36	840 142,62
IV.	Podatki i opłaty	26 396,26	25 043,26
V.	Wynagrodzenia	1 442 895,69	1 833 958,70
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	219 443,24	264 241,95
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	76 566,75	79 840,41
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 770 794,48	4 180 969,09
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży**	**-131 473,06**	**-180 478,29**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**162 014,45**	**256 340,80**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 374,13	1 367,89
II.	Dotacje	137 979,12	230 321,38
III.	Inne przychody operacyjne	21 661,20	24 651,53
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**104 471,53**	**54 343,30**
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Pozostałe koszty operacyjne	104 471,53	54 343,30
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej**	**-73 930,14**	**21 519,21**
G.	**Przychody finansowe**	**4 078,76**	**1 251,73**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	4 078,76	1 251,73
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	**Koszty finansowe**	**105 659,69**	**128 391,32**
I.	Odsetki, w tym:	93 092,36	104 205,09
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	12 567,33	24 186,23
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej**	**-175 511,07**	**-105 620,38**
J.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych**		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	**Zysk (strata) brutto**	**-175 511,07**	**-105 620,38**
L.	**Podatek dochodowy**	744,00	-41,00
	- część bieżąca	618,00	
	- część odroczona	126,00	-41,00
M.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
J.	**Zysk (strata) netto**	**-176 255,07**	**-105 579,38**

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

.....
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

ADRIAN WEREMIUK
Prezes Zarządu

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

Badano Sprawozdanie
22-05-2015
Podpis biegłego rewidenta

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
91-473 ŁÓDŹ, JULIANOWSKA 54B
NIP 729-238-42-40
REGON: 472192293

xsystem

	AKTYWA	Stan na dzień (zł,gr)	
		31.12.2013	31.12.2014
1	2	3	4
A.	**AKTYWA TRWAŁE**	**6 474 092,77**	**7 710 821,47**
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 629 795,89	5 784 576,44
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		1 158 999,80
2.	Wartość firmy	48 728,74	33 340,78
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4 581 067,15	4 592 235,86
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 844 296,88	1 926 245,03
1.	Środki trwałe	1 844 296,88	1 926 245,03
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	361 000,00	361 000,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	827 275,80	800 866,68
c)	urządzenia techniczne i maszyny	605 646,71	741 933,30
d)	środki transportu	19046,56	0,00
e)	inne środki trwałe	31 327,81	22 445,05
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- 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	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	**AKTYWA OBROTOWE**	**1 883 674,93**	**1 817 743,80**
I.	Zapasy	297 941,14	346 143,25
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	297 941,14	346 143,25
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	874 848,57	734 683,85
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	874 848,57	734 683,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	629 780,78	595 351,78
	- do 12 miesięcy	629 780,78	595 351,78
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	29 336,39	10 998,05
c)	inne	215 731,40	128 334,02
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	190 865,44	289 342,40
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	190 865,44	289 342,40
a)	w jednostach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	190 865,44	289 342,40
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	174 827,33	273 548,93
	- inne środki pieniężne	16 038,11	15 793,47
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	520 019,78	447 574,30
	Aktywa razem	**8 357 767,70**	**9 528 565,27**

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

ADRIAN WEREMIUK
Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
91-473 ŁÓDŹ, JULIANOWSKA 54B
NIP 729-238-42-40
REGON: 472192293

xsystem

	PASYWA	Stan na dzień (zł,gr)	
		31.12.2013	31.12.2014
1	2	3	4
A.	**KAPITAŁ WŁASNY**	**4 516 157,65**	**4 410 573,27**
I.	Kapitał podstawowy	720 000,00	720 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy /-/		
III.	Udziały własne /-/		
IV.	Kapitał zapasowy	966 887,00	824 485,71
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	2 317 475,48	2 317 475,48
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	649 996,46	649 996,46
VII.	Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	38 053,78	4 200,00
1.	Zysk	84 654,27	4 200,00
2.	Strata	46 600,49	
VIII.	Wynik finansowy netto roku obrotowego	-176 255,07	-105 579,38
1.	Zysk		
2.	Strata	176 255,07	105 579,38
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /-/		
B.	**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**	**3 841 610,05**	**5 117 987,00**
I.	Rezerwy na zobowiązania	544 779,00	544 738,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	544 779,00	544 738,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
II.	Zobowiązania długoterminowe	853 722,59	1 107 645,17
1	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	853 722,59	1 107 645,17
a)	kredyty i pożyczki	853 722,59	807 645,17
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		300 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 508 811,95	1 862 347,22
1.	Wobec jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	1 508 811,95	1 862 347,22
a)	kredyty i pożyczki	804 099,55	1 034 538,85
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	537 927,98	662 898,06
	- do 12 miesięcy	537 927,98	662 898,06
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń	90 937,10	61 827,40
h)	z tytułu wynagrodzeń	67 719,43	88 163,63
i)	inne	8 127,89	14 919,28
3	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	934 296,51	1 603 256,61
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	934 296,51	1 603 256,61
	- długoterminowe	934 246,51	1 228 680,39
	- krótkoterminowe	50,00	374 576,22
	Pasywa razem	**8 357 767,70**	**9 528 565,27**

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

.....
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

ADRIAN WEREMIUK
Prezes Zarządu

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

Badano Sprawozdanie
22 05 2015
Podpis biegłego rewidenta

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
91-473 ŁÓDŹ, JULIANOWSKA 54B
NIP 729-238-42-40
REGON: 472192293

xsystem

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (ZŁ, GR) (metoda pośrednia)	2013	2014
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	*Zysk (strata) netto*	-176 255,07	-105 579,38
II.	*Korekty razem*	*589 513,07*	*719 784,80*
1.	Amortyzacja	401 314,80	504 386,31
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-43,22	-31,85
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	90 626,34	110 145,74
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 374,13	-1 367,89
5.	Zmiana stanu rezerw	126,00	-41,00
6.	Zmiana stanu zapasów	43 208,28	-48 202,11
7.	Zmiana stanu należności	803 759,57	140 164,72
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-840 870,97	123 095,97
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-121 621,56	-123 753,05
10.	Inne korekty	15 387,96	15 387,96
III.	*Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)*	*413 258,00*	*614 205,42*
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	*Wpływy*	*9 230,71*	*25 452,33*
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 230,71	25 452,33
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	*Wydatki*	*540 211,17*	*1 780 587,41*
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	540 211,17	1 780 587,41
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	*Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)*	*-530 980,46*	*-1 755 135,08*
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	*Wpływy*	*137 226,14*	*1 396 766,62*
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	136 980,36	230 439,30
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		300 000,00
4.	Inne wpływy finansowe	245,78	866 327,32
II.	*Wydatki*	*135 773,21*	*157 391,85*
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	44 901,09	46 077,42
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	90 872,12	111 314,43
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	*Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)*	*1 452,93*	*1 239 374,77*
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III + B.III + C.III)	-116 269,53	98 445,11
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	-116 226,31	98 476,96
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	13,69	31,85
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	307 148,66	190 879,13
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F + D), w tym:	190 879,13	289 324,24
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	16 038,11	15 793,47

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

.....
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

ADRIAN WEREMIUK
Prezes Zarządu

Badano Sprawozdanie
22 -05- 2015
Podpis biegłego rewidenta

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
91-473 ŁÓDŹ, JULIANOWSKA 54B
NIP 729-238-42-40
REGON: 472192293

xsystem

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM (ZŁ, GR)

		2013	2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 692 412,72	4 516 157,65
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 692 412,72	4 516 157,65
1.	*Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu*	*720 000,00*	*720 000,00*
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	720 000,00	720 000,00
2.	*Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu*	*0,00*	*0,00*
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- wpłaty		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
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		
b)	zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	*Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu*	*966 887,00*	*966 887,00*
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-142 401,29
a)	zwiększenie (z tytułu)		33 853,78
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	– podziału zysku za rok 2012		33 853,78
b)	zmniejszenie (z tytułu)		176 255,07
	- pokrycia straty za rok 2013		176 255,07
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	966 887,00	824 485,71
5.	*Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości*	*2 317 475,48*	*2 317 475,48*
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wyceny długoterminowych aktywów finansowych		
b)	zmniejszenie		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	2 317 475,48	2 317 475,48
6.	*Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu*	*649 996,46*	*649 996,46*
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podwyższenia kapitału podstawowego		
	- przekazania zysku		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia na kapitał podstawowy		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	649 996,46	649 996,46
7.	*Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu*	38 053,78	*38 053,78*
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	38 053,78	38 053,78
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	38 053,78	38 053,78
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	33 853,78
	- wypłaty dywidendy		
	- zwiększenia kapitału zapasowego		33 853,78
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	38 053,78	4 200,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		176 255,07
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		176 255,07
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		176 255,07
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	38 053,78	4 200,00
8.	*Wynik netto*	*-176 255,07*	*-105 579,38*
a)	zysk netto		
b)	strata netto	176 255,07	105 579,38
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 516 157,65	4 410 578,27
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 516 157,65	4 410 578,27

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

ADRIAN WEREMIUK
Prezes Zarządu

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

Badano Sprawozdanie
22-05-2015
Podpis biegłego rewidenta

xsystem

INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
na dzień 31 grudnia 2014

I	Wyszczególnienie	Treść
1 a)	Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i ich umorzenia	Załącznik nr 1 do informacji
b)	Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych i ich umorzenia	Załącznik nr 2 do informacji
c)	Zakres zmian inwestycji długoterminowych	Załącznik nr 3 do informacji
2	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	nie występują
3	Wartość nie amortyzowanego majątku użytkowanego na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych	Załącznik nr 4 do informacji
4	Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jedn. samorządu terytorialnego z tyt. uzyskania prawa własności budynków itp.	nie występują
5	Struktura kapitału zakładowego	
a)	krajowe osoby fizyczne	99,94%
b)	krajowe osoby prawne	0,06%
c)	kapitał akcyjny	720 000,00
d)	ilość akcji (udziałów)	7 200 000
e)	wartość nominalna 1 akcji (udziału) w zł.	0,10
f)	ilość akcji (udziałów) uprzywilejowanych	5 000 000
6	Stan i zmiany kapitałów	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
7	Propozycje podziału straty za bieżący rok	
	Strata netto	105 579,38
	z tego:	
a)	dywidendy	
b)	kapitał zapasowy	105 579,38
c)	kapitał rezerwowy	
d)	wynik niepodzielony	
8	Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 5 do informacji
9	Dane o odpisach aktualizujących stan należności	Załącznik nr 6 do informacji
10	Struktura zobowiązań długoterminowych	Załącznik nr 7 do informacji
11	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Załącznik nr 8 do informacji
12	Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Załącznik nr 9 do informacji
13	Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe	nie występują

II	Wyszczególnienie	Treść	
1	Struktura przychodów ze sprzedaży	Kraj	Eksport
a)	wyrobów gotowych		
b)	usług	2 008 641,62	
c)	towarów	5 242 513,94	
d)	środków trwałych	25 452,33	
2	Odpisy aktualizujące środki trwałe	nie występują	
3	Odpisy aktualizujące zapasy	nie występują	
4	Działalność zaniechana	nie występuje	
5	Różnice pomiędzy wynikiem a podstawą podatku	nie dotyczy	
6	Koszty w układzie rodzajowym	Rachunek zysków i strat	
7	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby	nie występuje	
8	Niefinansowe aktywa trwałe		
	a) nakłady	1 780 587,41	
	b) nakłady na ochronę środowiska	nie występują	
9	Zyski i straty nadzwyczajne	Straty	Zyski
	a) losowe	nie występują	nie występują
	b) pozostałe		
10	Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych	nie występuje	

IIA	Wyszczególnienie	Treść
	Kursy walut przyjęte do wyceny	
	Tabela nr 252/A/NBP/2014	1 EUR = 4,2623 zł

III	Wyszczególnienie	Treść
1	Struktura środków pieniężnych	
a)	- *środki pieniężne w kasie*	7 036,05
b)	- *środki pieniężne w banku*	282 306,35
c)	- *lokaty krótkoterminowe*	
d)	- *środki ZFS*	
e)	- *lokaty ZFS*	
2	Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	Załącznik nr 10 do informacji

IV	Wyszczególnienie	Treść
1	Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki	nie występują
2	Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji	nie występują
3	Przeciętne zatrudnienie w etatach	
a)	pracownicy umysłowi	27
b)	pracownicy na stanowiskach robotniczych	5
4	Wynagrodzenia brutto roczne w tys. zł.	
a)	*osób zarządzających*	192 000,00
b)	*osób nadzorujących*	1 138,48
5	Pożyczki i inne świadczenia dla	nie występują
a)	*osób zarządzających*	
b)	*osób nadzorujących*	
6	Wynagrodzenie biegłego rewidenta za:	
a)	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	2 500,00
b)	inne usługi poświadczające	
c)	usługi doradztwa podatkowego	
d)	pozostałe usługi	

V	Wyszczególnienie	Treść	
1	Zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym	nie występują	
2	Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym	nie występują	
3	Zmiany zasad polityki rachunkowości	Wpływ na wynik	Wpływ na kapitały
		nie występują	nie występują
4	Informacje liczbowe zapewniające porównywalność sprawozdań	występują	

VI	Wyszczególnienie	Treść
1	Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji:	nie występują
a)	*nazwa przedsięwzięcia*	
b)	*udział procentowy*	
c)	*część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku i wartości niem. i prawnych*	
d)	*Zaciągnięte zobowiązania na potrzeby zakupu używanych rzeczowych składników aktywów*	
e)	*część zobowiązań wspólnie zaciągniętych*	
f)	*uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia*	
g)	*zobowiązania dot. Wspólnego przedsięwzięcia*	

VII	Wyszczególnienie	Treść
1	Połączenia jednostek	nie występują

VIII	Wyszczególnienie	Treść
1	Zagrożenia kontynuacji działania	nie występują

IX	Wyszczególnienie	Treść
1	Inne informacje	

ADRIAN WEREMIUK

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

Prezes Zarządu

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

Badano Sprawozdanie
22 -05- 2015

Podpis biegłego rewidenta

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
NIP 729-238-42-40

zał. 1

Zestawienie zmian w środkach trwałych w 2014 r.
na dzień 31 grudnia 2014

xsystem

Wartość początkowa

Grupa	Stan na 01.01	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na 31.12
		Nabycie	Wycena	Przemieszczenia	Sprzedaż	Likwidacja	Przemieszczenia	
0	361 000,00							361 000,00
1	1 322 822,27							1 322 822,27
2	0,00							0,00
3	0,00							0,00
4	843 118,06	314 051,60						1 157 169,66
5	51 896,15				450,00			51 446,15
6	37 872,54	1 530,62						39 403,16
7	86 652,84	9 627,02			58 751,95			37 527,91
8	77 427,82	2 372,36						79 800,18
9	0,00							0,00
Środki trwałe w budowie	0,00							0,00
Razem	**2 780 789,68**	**327 581,60**	**0,00**	**0,00**	**59 201,95**	**0,00**	**0,00**	**3 049 169,33**

Umorzenie

Grupa	Stan na 01.01	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na 31.12
		Amortyzacja	Wycena	Przemieszczenia	Sprzedaż	Likwidacja	Przemieszczenia	
0								
1	495 546,47	26 409,12						521 955,59
2	0,00							0,00
3	0,00							0,00
4	260 388,71	172 621,70						433 010,41
5	42 927,86	2 060,16			450,00			44 538,02
6	23 923,47	4 613,77						28 537,24
7	67 606,28	4 589,14			34 667,51			37 527,91
8	46 100,01	11 255,12						57 355,13
9	0,00							0,00
Razem	**936 492,80**	**221 549,01**	**0,00**	**0,00**	**35 117,51**	**0,00**	**0,00**	**1 122 924,30**

ADRIAN WEREMIUK
Prezes Zarządu

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
NIP 729-238-42-40

zał. 2

Zestawienie zmian w stanie wartości niematerialnych i prawnych w 2014 r.
na dzień 31 grudnia 2014

Wartość początkowa

Rodzaj	Stan na 01.01	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na 31.12
		Nabycie	Wycena	Inne	Sprzedaż i likwidacja	Korekty	Inne	
Koszty prac rozwojowych	0,00	1 178 643,86						1 178 643,86
Wartość firmy	76 940,00							76 940,00
Inne wartości niematerialne	5 124 030,20	274 361,95						5 398 392,15
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00							0,00
RAZEM	**5 200 970,20**	**1 453 005,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6 653 976,01**

Umorzenie

Grupa	Stan na 01.01	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na 31.12
		Amortyzacja	Wycena	Inne	Sprzedaż i likwidacja	Korekty	Inne	
Koszty prac rozwojowych	0,00	19 644,06						19 644,06
Wartość firmy	28 211,26	15 387,96						43 599,22
Inne wartości niematerialne	542 963,05	263 193,24						806 156,29
Razem	**571 174,31**	**298 225,26**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**869 399,57**

ADRIAN WEREMIUK
Prezes Zarządu

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

.....
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37
NIP 729-238-42-40; REGON 4721922
www.xsystem.pl

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
NIP 729-238-42-40

xsystem

zał. 3

Zestawienie zmian w stanie inwestycji długoterminowych w 2014 r.
na dzień 31 grudnia 2014

Wartość początkowa

Rodzaj	Stan na 01.01	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na 31.12
		Nabycie	Wycena	Korekty	Sprzedaż i likwidacja	Korekty	Przemieszczenia	
Nieruchomości								
Wartości niematerialne i prawne								
Długoterminowe aktywa finansowe								
Inne inwestycje długoterminowe								
RAZEM	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

ADRIAN WEREMIUK

Prezes Zarządu

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

.....
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 1
NIP 729-238-42-40; REGON 47219229
www.xsystem.pl

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
NIP 729-238-42-40

zał. 4

Wykaz nieamortyzowanych składników majątku
na dzień 31 grudnia 2014

Lp.	Rodzaje składników	Wartość na dzień bilansowy
	UMOWY LEASINGU	
1.	Umowa B/O/LD/2013/01/0019-samochód Citroen Berlingo	38 974,44
2.	Umowa B/O/LD/2013/01/0020-samochód Citroen Berlingo	38 974,44
3.	Umowa B/O/LD/2013/01/0021-samochód Citroen C4	46 342,33
4.	Umowa B/O/LD/2013/01/0022-samochód Citroen Berlingo	41 869,78
5.	Umowa B/O/LD/2014/02/0046-samochód Hyundai i30	55 421,39
6.	Umowa L/O/LD/2014/04/0005-samochód Dacia Logan	46 622,52
7.	Umowa C000044934-samochód Dacia Logan	43 109,22
8.	Umowa C000046671-samochód Dacia Logan	45 819,68
9.	Umowa 41942/Ł/14 – platforma E-Learningowa Lear Way 2.4	177 776,01
10.	Umowa RD 0853/1 – składarka dokumentów	17 503,58
11.	Umowa RA 0851/1 – XWF XEROX	100 847,04
	INNE UMOWY	
1.	Najem powierzchni biurowej w nieruchomości położonej przy ul. Oksińskiego 4 w Sieradzu.	bez wartości

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

ADRIAN WEREMIUK
Prezes Zarządu
.....
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
NIP 729-238-42-40

zał. 5

Struktura rezerw na zobowiązania
stan na dzień 31 grudnia 2014

Lp.	Tytuły	Stan na 01.01	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.
	Rezerwy na zobowiązania (pozz.B.I. pasywów bilansu)	***544 779,00***	***1 115,00***	***1 156,00***	***544 738,00***
1.	Rezerwa na odroczony podatek dochodowy z tytułu wyceny udziałów w Xsystem Dystrybucja Sp. z o.o.	543 605,00			543 605,00
2.	Rezerwa na odroczony podatek dochodowy wpływająca na wynik finansowy	1 174,00	1 115,00	1 156,00	1 133,00

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

ADRIAN WEREMIUK
Prezes Zarządu
.....
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

XSYSTEM S.A.
NIP 729-238-42-40
XSYSTEM DYSTRYBUCJA SP. Z O.O.
NIP 726-26-28-559

zał. 6

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności
stan na dzień 31 grudnia 2014

Lp.	Tytuły	Stan na 01.01	Zwiększenia	Wykorzyst. odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.
	Należności krótkoterminowe (poz.B.II.aktywów bilansu)	***183,00***	***0,00***		***0,00***	***183,00***
1.	Należności dochodzone na drodze sądowej					0,00
2.	Należności z tytułu dostaw i usług	183,00				183,00

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

ADRIAN WEREMIUK
Prezes Zarządu

.....
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
NIP 729-238-42-40

zał. 7

xsystem

Struktura zobowiązań długoterminowych
na dzień 31 grudnia 2014

Lp.	Rodzaj zobowiązań	Stan na 01.01	Stan na 31.12.	Okres wymagalności	
				do 1 roku	powyżej 1 roku
1.	Kredyt hipoteczny Pekao Bank Hipoteczny S.A.	897 072,97	853 245,17	45 600,00	807 645,17
	Razem	**897 072,97**	**853 245,17**	**45 600,00**	**807 645,17**

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

ADRIAN WEREMIUK
Prezes Zarządu
.....
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
NIP 729-238-42-40

zał. 8

Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych
na dzień 31 grudnia 2014

Lp.	Tytuły	Stan na 01.01	Stan na 31.12.
1.	***Ogółem czynne rozlicz. międzyokresowe kosztów (poz.B.IV. aktywów bilansu)***	***520 019,78***	***447 574,30***
	Ubezpieczenia majątkowe	18 183,16	19 040,27
	Poniesione koszty dotyczące przychodów roku następnego	70 000,00	
	Koszty projektu UDA-RPLD.03.03.00-00-065/13		351 170,67
	Koszty projektu UDA-RPLD.03.03.00-00-073/12	338 220,88	
	Koszty projektu POIG 04.03.00-00-121/10	93 104,24	77 363,36
	Pozostałe	511,50	
2.	***Ogółem bierne rozlicz. międzyokresowe przychodów (poz.B.IV.pasywów bilansu)***	***934 296,51***	***1 603 256,61***
	Zaliczki na poczet przyszłych przychodów	50,00	
	Dotacja do projektu UDA-RPLD.03.03.00-00-065/13		114 101,58
	Dotacja do projektu UDA-RPLD.03.03.00-00-073/12	333 863,11	992 437,59
	Dotacja do projektu POIG 04.03.00-00-121/10	600 383,40	496 717,44

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

ADRIAN WEREMIUK

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

XSYSTEM S.A. GRUPA KAPITAŁOWA
NIP 729-238-42-40

zał. 9

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku
na dzień 31 grudnia 2014

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Przedmiot zabezpieczenia
1.	Kredyt hipoteczny Pekao Bank Hipoteczny S.A.	853 245,17	hipoteka zwykła	1 048 000,00	Nieruchomość położona w Łodzi
			hipoteka kaucyjna	524 000,00	przy ul. Julianowskiej 54B.
2.	Kredyt w rachunku bieżącym BNP PARIBAS Bank Polska S.A.limit 300000	231 159,20	weksel in blanco		
3.	Kredyt w rachunku bieżącym PKO S.A. limit 520000	407 775,65	hipoteka umowa zapasy	1 040 000,00	
4.	Kredyt obrotowy Alior Bank S.A.	350 000,00	weksel in blanco		

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

ADRIAN WEREMIUK
Prezes Zarządu
.....
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 47219229
www.xsystem.pl

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych za 2014r.

Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	***-31,85***
dodatnia różnica kursowa z wyceny rachunku walutowego	-31,85
ujemna różnica kursowa dotycząca działalności inwestycyjnej	

Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	***110 145,74***
otrzymane odsetki nie związane z działalności operacyjną	-1 168,69
zapłacone odsetki nie związane z działalnością operacyjną	111 314,43

Zmiana stanu rezerw według bilansu	**-41,00**
zmiana stanu rezerw rozliczona z kapitałem własnym	
Zmiana stanu rezerw w rachunku przepływów pieniężnych	***-41,00***

Zmiana stanu zapasów według bilansu	**48 202,11**
przekwalifikowanie zapasów na środki trwałe	
Zmiana stanu zapasów w rachunku przepływów pieniężnych	***48 202,11***

Zmiana stanu należności według bilansu	**140 164,72**
należności wniesione aportem	
Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	***140 164,72***

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów według bilansu	**123 095,97**
zobowiązania dotyczące działalności inwestycyjnej	
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów w rachunku przepływów pieniężnych	***123 095,97***

Zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych według bilansu	**72 445,48**
zmiana biernych rozliczeń międzyokresowych	668 960,10
otrzymane dotacje do prac badawczo-rozwojowych	-865 158,63
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych	***-123 753,05***

Inne korekty	***15 387,96***
Amortyzacja wartości firmy Synetrix	15 387,96

Środki pieniężne na początek okresu według bilansu	**190 865,44**
ujemna różnica kursowa z wyceny rachunku walutowego	13,69
Środki pieniężne na początek okresu w rachunku przepływów pieniężnych	***190 879,13***

Środki pieniężne na koniec okresu według bilansu	**289 342,40**
dodatnia różnica kursowa z wyceny rachunku walutowego	-18,16
Środki pieniężne na koniec okresu w rachunku przepływów pieniężnych	***289 324,24***

ADRIAN WEREMIUK

Sporządziła: Maria Kersz
Łódź 31.03.2015

.....Prezes Zarządu
Prezes Zarządu
Adrian Weremiuk

XSystem S.A.
91-473 Łódź, ul. Julianowska 54 B
tel. 042/ 630 39 13 (17, 19); fax: 042/ 637 37 14
NIP 729-238-42-40; REGON 472192293
www.xsystem.pl

Badano Sprawdzanie
22-05-2015
Podpis biegłego rewidenta