

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2014R.**

Granit-Color Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim przy ul. Gombrowicza 2, powstała na podstawie Umowy Spółki sporządzonej w formie aktu notarialnego w dniu 19.08.2011 roku Repertorium A Nr 3011/2011.

Zarejestrowana zmiana Umowy Spółki miała miejsce w dniu 31.10.2012r.i została sporządzona w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej w Ostrowcu Św. przy ul Siennieńskiej 10, przed notariuszem mgr Anną Barbarą Pyrzak, Repertorium A Nr 3592/2012.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 21.11.2012.Sygn.sprawy KI.X NS-REJ.KRS/008984/12/656,z dniem 21 listopada 2012r.wydanym w skutek powołanej wyżej zmiany Umowy Spółki, uległa zmianie dotychczasowa nazwa i siedziba spółki JP Color Ostrowiec Spółka z ograniczoną działalnością z siedzibą w Ostrowcu, ul. Boernera 7, na Granit –Color Ostrowiec Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim ul. Centralnego Okręgu Przemysłowego 28, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 09.10.2014 roku Sygnatura sprawy KI.X NS-REJ.KRS/007455/14/524 z dniem 09 października 2014 roku wydany w skutek powołanej zmiany Umowy Spółki uległa zmiana siedziba Spółki GRANIT-COLOR z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim ul Centralnego Okręgu Przemysłowego nr 28 na adres Ostrowiec Świętokrzyski ul Boernera 7. Obecnie Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000400235

Numerы identyfikacyjne Spółki:

NIP **661-23-67-077**

REGON **260562854**

PKD **4676Z**

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest handel hurtowy płytami granitowymi, elementami budowlanymi z granitu, nagrobkami granitowymi.

Spółka nie posiada zakładów samodzielnie bilansujących.

Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

Rokiem obrotowym Spółki jest pierwszy rok działalności firmy poczynając od listopada 2011 do 31.12.2012 roku. Następny rok obrotowy wynosił 12m-cy, czyli jak rok kalendarzowy.

Jednostka podlega badaniu.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2014 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia dla kontynuacji tej działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości

Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie, nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Do amortyzacji jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej, bądź stawki zawarte w samej ustawie podatkowej.

Do środków trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł. dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z planem amortyzacji, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały.

Nowo zakupione przez Spółkę przedmioty i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00zł. zalicza się do przedmiotów o niskiej jednostkowej wartości początkowej i ich wydanie do używania traktuje się jako zużycie materiałów, tj. w całości uznaje się za koszt uzyskania przychodów w miesiącu oddania do używania.

2. Materiały i towary wycenia się stosując rzeczywiste ceny zakupu, ustalając wartość rozchodu przy wykorzystaniu metody FIFO – pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (definicję ceny stosuje się zgodnie z określeniem zawartym art. 34 ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Cenę zakupu stosuje się biorąc pod uwagę zasadę istotności i ciągłości, odnosząc koszty dostawy bezpośrednio w koszty w momencie poniesienia. Podatek VAT nie podlegający odliczeniu z uwagi na zasadę istotności, odnosi się po sporządzeniu deklaracji VAT-7 bezpośrednio w koszty.

3. Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Za rok 2014 Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, gdzie sumie przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przeciwstawiany jest koszt wytworzenia sprzedanych produktów, wartość sprzedanych towarów i materiałów oraz koszty sprzedaży i ogólnego zarządu.

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy o rachunkowości w brzmieniu nadanym mocą art.2 pkt 6 i 10 ustawy z dnia 12 grudnia 2003 roku o zmianie ustawy kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw(Dz.U. nr 229 poz. 2276) na dzień bilansowy -31.12.2014 r. wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wyceniono po obowiązującym na dzień 31.12.2014r. średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, a mianowicie:

- dla EUR 4,2623 PLN

- dla USD 3,5072 PLN

- dla SEK 0,4532 PLN

Sprawozdanie finansowe za rok 2014 podlega obowiązkowi badania i ogłoszenia w myśl art.64 ust. 1 ustawy o rachunkowości, wobec czego na podstawie art.37 ust.1 tej ustawy, utworzono aktyw na odroczony podatek w wysokości 28 677,00 ,00zł. (zwiększenie o kwotę 4 436,00 zł)

oraz zwiększono rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego o kwotę 939,00 zł.

Ostrowiec Św., 26.03.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja - Główny Księgowy

Beata Czaja

Zarząd:

1. Jan Pawlik

- Prezes Zarządu

2. Sławomir Pietrzyk

- Członek Zarządu

.....

PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik

Jan Pawlik

CZŁONEK ZARZĄDU

Sławomir Pietrzyk

Sławomir Pietrzyk

BILANS
 sporządzony na 31.12.2014 r.

Regon 260562854, NIP 6515000077		stan na 31.12.2014	stan na 31.12.2013
A. AKTYWA TRWAŁE		4 283 249,36	1 569 399,67
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	4 071 213,31	1 127 991,62
1.	Środki trwałe	2 620 489,31	1 127 991,62
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 075 601,02	531 171,02
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 344,70	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	892 916,75	29 475,33
d)	środki transportu	597 296,91	534 773,27
e)	inne środki trwałe	41 329,93	32 572,00
2.	Środki trwałe w budowie	1 450 724,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00
1.	Od powiązanych jednostek	-	-
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	-	-
V.	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	212 036,05	441 408,05
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 677,00	24 241,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	183 359,05	417 167,05
B. AKTYWA OBROTOWE		18 617 573,83	15 256 049,82
I.	ZAPASY	12 875 167,93	6 447 221,97
1.	Materiały	90 194,86	46 801,25
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	12 783 347,05	6 400 420,72
5.	Zaliczki na dostawy	1 626,02	0,00
II.	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2 473 968,00	6 698 817,58
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 473 968,00	6 698 817,58
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 463 408,95	5 550 484,39
-	do 12 miesięcy	2 463 408,95	5 550 484,39
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 436,00	1 146 386,99
c)	inne	6 123,05	1 946,20
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	2 721 951,55	1 822 097,74
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 721 951,55	1 822 097,74
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		c)		środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 721 951,55	1 822 097,74
			-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	906 951,55	652 097,74
			-	inne środki pieniężne	1 815 000,00	1 170 000,00
			-	inne aktywa pieniężne	-	-
		2.		Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
	IV.	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			546 486,35	287 912,53
AKTYWA RAZEM					22 900 823,19	16 825 449,49

PASYWA		stan na	stan na
		31.12.2014	31.12.2013
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 385 981,32	5 126 896,81
I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	3 405 000,00	3 405 000,00
II.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (WIELKOŚĆ UJEMNA)	-	-
III.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (WIELKOŚĆ UJEMNA)	-	-
IV.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	1 721 896,81	519 518,76
V.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	0,00	0,00
VI.	POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE		
VII.	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	0,00	-2 665,95
VIII.	ZYSK (STRATA) NETTO	2 259 084,51	1 205 044,00
IX.	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 514 841,87	11 698 552,68
I.	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 466,00	1 527,00
1.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	2 466,00	1 527,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II.	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINIOWE	5 989 229,13	7 702 403,01
1.	Wobec jednostek powiązanych-pożyczki	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 989 229,13	7 702 403,01
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 873 236,05	7 532 986,00
	c) inne zobowiązania finansowe	115 993,08	169 417,01
	d) inne	0,00	0,00
III.	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINIOWE	9 523 146,74	3 994 622,67
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	-	-
	b) inne pożyczki	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	9 523 146,74	3 994 622,67
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 648 800,00	824 400,00
	c) inne zobowiązania finansowe	53 423,93	49 019,55
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 195 913,79	882 327,76
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	157 826,58	115 767,92
	f) zobowiązania wekslowe	3 899 187,84	2 049 506,68
	g) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych św.	514 747,03	32 361,33
	h) z tytułu wynagrodzeń	27 710,57	25 455,43
	i) inne	25 537,00	15 784,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		22 900 823,19	16 825 449,49

Ostrowiec 26.03.2015r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

Zarząd Spółki:

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

Sławomir Pietrzyk - Członek Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik

CZŁONEK ZARZĄDU

Sławomir Pietrzyk

**Rachunek zysków i strat
(wariant kalkulacyjny)**

Nazwa pozycji	grudzień (2014)	grudzień (2013)
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	54 931 958,63	28 633 536,74
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	257 994,34	158 450,19
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	54 673 964,29	28 475 086,55
III Przychody netto z produktów wykonanych na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	47 933 098,71	24 939 938,76
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	47 933 098,71	24 939 938,76
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	6 998 859,92	3 693 597,98
D Koszty sprzedaży	2 468 680,05	1 642 902,59
E Koszty ogólnego zarządu	768 598,04	612 949,00
F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	3 761 581,83	1 437 746,39
G Pozostałe przychody operacyjne	596 701,70	437 016,26
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	434 168,92
II Dotacje	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	596 701,70	2 847,34
H Pozostałe koszty operacyjne	14 584,55	82,55
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 084,26	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	9 500,29	82,55
IV Rozliczenie zespołu 4	0,00	0,00
I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	4 343 698,98	1 874 680,10
J Przychody finansowe	11 644,15	8 346,31
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	11 644,15	8 346,31
-(1) 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	0,00	0,00
K Koszty finansowe	1 554 443,62	383 779,41
I Odsetki, w tym:	1 358 331,52	334 028,20
-(1) 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	196 112,10	49 751,21
L Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	2 800 899,51	1 499 247,00
M Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N Zysk (strata) brutto (L±M)	2 800 899,51	1 499 247,00
O Podatek dochodowy	541 815,00	294 203,00
P Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R Zysk (strata) netto (N-O-P)	2 259 084,51	1 205 044,00

Ostrowiec Św. 26.03.2015 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

Zarząd:

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

Sławomir Pietrzyk - Członek Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik

CZŁONEK ZARZĄDU

Sławomir Pietrzyk

GRANIT-COLOR Sp. z o.o.

ul. Ignacego Boernera 7

27-400 Ostrowiec Św.

tel./fax 41 249 58 85

KRS 0000400235

Regon 260562854, NIP 6612367077

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014r.**

	31.12.2014	31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działaln. operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 259 084,51	1 205 044,00
II. Korekty razem	4 218 362,65	-10 068 325,14
1. Amortyzacja	197 714,05	198 808,67
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	207 062,05	43 353,27
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 346 687,37	212 295,89
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5 084,26	-434 168,92
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-6 427 945,96	-5 847 894,92
7. Zmiana stanu należności	4 224 849,58	-1 875 565,11
8. Zmiana stanu zobow. krótkoterm. z wyj. pożyczek i kredytów (bez operacji dot. s	4 704 124,07	-1 794 078,50
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-28 262,82	-684 461,52
10.-inne (SCN obligacji)	-10 949,95	113 386,00
III. Przepływy pieniężne netto z działaln. operacyjnej (I +/- II)	6 477 447,16	-8 863 281,14
B. Przepływy środków pieniężnych z działaln. Inwestycyjnej		
I. Wpływy	20 817,07	2 807 000,00
1. Zbycie wart. niem. i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych	20 817,07	2 807 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niem. i pr.	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	-3 166 837,07	-102 625,14
1. Nabycie wart. niemater. praw. oraz rzecz. aktyw. trwałych	-1 716 113,07	-102 625,14
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niem. i prawne	-1 450 724,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym :	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne -odsetki	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działaln.inwestycyjnej (I - II)	-3 146 020,00	2 704 374,86
C. Przepływy środków pieniężnych z działaln. finansowej		
I. Wpływy	0,00	8 244 000,00
1.nabycie udziałów	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	8 244 000,00
4. Inne wpływy finansowe - scn obligacji	0,00	0,00
II. Wydatki	-2 431 573,35	-268 636,36
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-824 400,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych (roznice kursowe)	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-53 423,93	-12 987,20
8. Odsetki	-1 346 687,37	-212 295,89
9. Inne wydatki finansowe - roznice kursowe	-207 062,05	-43 353,27

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-2 431 573,35	7 975 363,64
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	899 853,81	1 816 457,36
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym :	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 822 097,74	5 640,38
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym :	2 721 951,55	1 822 097,74
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Ostrowiec Św., 26.03.2015 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

Zarząd Spółki

Jan Pawlik Prezes Zarządu

Sławomir Pietrzyk Członek Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik

CZŁONEK ZARZĄDU

Sławomir Pietrzyk

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

GRANIT-COLOR Sp. z o.o.

ul. Ignacego Boernera 7

27-400 Ostrowiec Św.

tel./fax 41 249 58 85

KRS 0000400235

Regon 260562854, NIP 6612367077

	31.12.2014	31.12.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 126 896,81	1 024 518,76
- korekty błędów podstawowych (+/-)		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 126 896,81	1 024 518,76
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 405 000,00	505 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wkład wspólników		2 900 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 405 000,00	3 405 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	519 518,76	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 202 378,05	519 518,76
a) zwiększenie (z tytułu)	1 205 044,00	519 518,76
- z podziału zysku (ustawowo)	1 205 044,00	519 518,76
b) zmniejszenie (z tytułu)	-2 665,95	
-pokrycie straty z lat ubiegłych	-2 665,95	
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 721 896,81	519 518,76
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.2 Stan kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
3.1 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 665,95	0,00
a) zmniejszenie (z tytułu)	-2 665,95	
-zmniejszenie kapitału zapasowego	-2 665,95	
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-2 665,95
5. Wynik netto	2 259 084,51	1 205 044,00
a) zysk netto	2 259 084,51	1 205 044,00
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 385 981,32	5 126 896,81
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 385 981,32	5 126 896,81

Ostrowiec Św., 26.03.2015 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

Zarząd Spółki

PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

Jan Pawlik

Sławomir Pietrzyk - Członek Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

Sławomir Pietrzyk

GRANIT-COLOR Sp. z o.o.

ul. Ignacego Boernera 7

27-400 Ostrowiec Św.

tel./fax 41 249 58 85

KRS 0000400235

Regon 260562854, NIP 6612367077

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia (m2)	52 995,00	69 300,00	0,00	122 295,00
Wartość zł.	551 866,00	544 430,00	0,00	1 096 296,00

2. Na dzień 31.12.2014r. Spółka Granit-Color posiada w ewidencji środków trwałych ,używanych na podstawie umowy leasingu operacyjnego:

- Wartość umowy leasingu operacyjnego z dnia 12.06.2012 roku wynosi 319 910,57 zł

Do zapłaty na dzień 31.12.2014 rok pozostało 169 417,01 zł w tym w 2015r. 53 423,93 zł .

3. Spółka na dzień 31.12.2014r. wykazuje zobowiązania z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń w wysokości 514 747,03 zł., w tym:

- zobowiązanie z tytułu podatku VAT	43 750,00 zł.
- zobowiązanie z tytułu podatku PIT	6 363,00 zł.
- zobowiązanie wobec ZUS	24 823,03 zł.
- zobowiązanie z tytułu podatku CIT	439 811,00 zł.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wynoszą 27 710,57 zł.

4. Struktura własności kapitału zakładowego na dzień 31.12.2014r

-Jan Pawlik - 3 405 szt udziałów o wartości 3 405 000,00 zł

5. Rozliczenie wyniku finansowego za 2014 r.

Zysk netto osiągnięty za 2014r. zostanie w całości przeznaczony na podwyższenie kapitału zapasowego.

6. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych na dzień 31.12.2014 według okresów spłaty:

Zobowiązania wobec	Okres spłaty								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu	
	początek okresu	Na dzień 31.12.2014	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	Na dzień 31.12.2014
1. Jednostek powiązanych:										
a. z tytułu dostaw i usług										
b. inne										
2. Pozostałych jednostek:	3 994 622,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		11 697 025,68	15 502 784,87
a. otrzymane obligacje									0,00	
b. z tyt. emisji dłużnych papierów	824 400,00	1 648 800,00	7 532 986,00	5 873 236,05					8 357 386,00	7 522 036,05
c. inne -leasing finansowe	49 019,55	53 423,93	169 417,01	115 993,08					218 436,56	169 417,01
d. z tytułu dostaw i usług	882 327,76	3 195 913,79							882327,76	3 195 913,79
e. zaliczki otrzymane za dostawy	115 767,92	157 826,58							115 767,92	157 826,58
f. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń	32 361,33	514 747,03							32 361,33	514 747,03
g. z tytułu wynagrodzeń	25 455,43	27 710,57							25 455,43	27 710,57
h. zobowiązania wekslowe	2 049 506,68	3 899 187,84							2 049 506,68	3 899 187,84
i. inne	15 784,00	25 537,00							15 784,00	25 537,00
Razem	3 994 622,67	9 523 146,74	7 702 403,01	5 989 229,13	0,00	0,00	0,00	0,00	11 697 025,68	15 512 375,87

7. Zobowiązania warunkowe

Granit –Color posiada zobowiązania warunkowe z tytułu indosowania weksli obcych oraz odpowiedzialności solidarnej do dnia ich wykupu w stosunku do SEB CF Sp. z o.o. które na dzień bilansowy wynoszą 11 999 275,00 zł i dotyczą skupionych weksli obcych na dzień bilansowy, zgodnie z zawartą umową z limitem zaangażowania do kwoty 14 000 000,00 zł.

a) zabezpieczeniem umowy z SEB CF Sp. z o.o. z dnia 16.10.2013 roku są:

Weksel In blanco wystawiony przez Granit -Color wraz z deklaracją wekslową
Weksel In blanco wystawiony przez Granit-Color wraz z deklaracją wekslową poręczony przez JP Granit

Notarialne oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji przez Granit Color do Kwoty 15 000 000,00 zł

Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bankowymi Granit Color.

Hipoteka łączna umowna do kwoty 2 400 000,00 zł. na nieruchomościach Granit Color.

Zastaw rejestrowy do kwoty 2 000 000,00 zł na linii do uszlachetniania SIEC wraz z przelewem praw z polisy ubezpieczeniowej.

Zastaw rejestrowy do kwoty 2 000 000,00 zł na traku wielolinowym MULTIWIRESAW wraz z przelewem praw z polisy ubezpieczeniowej.

Zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych do kwoty 2 500 000,00 zł.

b) Spółka Granit –Color w dniu 8 sierpnia 2013r wyemitowała 8244 szt obligacji o nominale za 1 szt 1000 zł – łączna wartość emisji 8 244 000,00 zł Są to obligacje zwykłe na okaziciela serii A, zabezpieczone. Oprocentowanie obligacji wynosi 9,5% w skali roku –płatne kwartalnie. Wykup obligacji przez Spółkę Granit - Color nastąpi w trzech ratach: 10% na koniec V okresu odsetkowego – zapłata w wysokości 824 400,00 zł nastąpiła w dniu 8.listopada 2014 roku. 20% na koniec IX okresu odsetkowego 70% na koniec XII okresu odsetkowego Spółka Granit Color na koniec roku obrotowego dokonała skorygowanej wyceny wartości obligacji 7 419 600,00 o kwotę 102 436,05 zł. Łączna wartość po skorygowaniu wynosi 7 522 036,05 zł.

Zabezpieczenia obligacji Granit Color Sp z o.o.

Hipoteka łączna do kwoty 7 123 680,00 zł .
 Poręczenie udzielone przez JP Granit.
 Notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji
 Zastaw rejestrowy na zapasach płyt i bloków do najwyższej sumy zabezpieczenia 4 000 000,00 zł.

8. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na	
	Na dzień 31.12.2013	Na dzień 31.12.2014
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe istotnych tym:	729 320,58	758 522,40
Długoterminowe	441 408,05	212 036,05
- koszty związane z uzyskaniem obligacji	417 167,05	183 359,05
- aktyw z tyt. odroczonego pod. doch.	24 241,00	28 677,00
Krótkoterminowe	287 912,53	546 486,35
- polisy ubezpieczeniowe	29 576,51	39 437,14
- koszty związane ze sprzedażą Derrica	0,00	44 771,24
- prowizja przygotowawcza –SEB	10 499,99	8 775,00
- koszty związane z pozyskaniem obligacji	82 440,00	233 808,00
- dyskonto weksli	165396,03	218 068,95
- pozostałe koszty	0,00	1 626,02

9. Informacja o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.

W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie występują zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

10. Struktura przychodów netto

Przychody netto ze sprzedaży	Na dzień 31.12.2014
Sprzedaż materiałów	0
Sprzedaż towarów	54 673 964,29
Sprzedaż usług	257 994,34
Razem	54 931 958,63

11. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto ustalonego na dzień 31.12.2014r

2 800 899,51

KOSZTY I STRATY NIE UZNAWANE PRZEZ PRZEPISY PODATKOWE ZA KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU

Zapłacony ZUS za 10,11/2013	- 12 621,81
Ujemn. Różnice kurs. zrealiz. z tyt. VAT	+576,24
Niewypłacony ZUS za m-c listopad, grudzień	+11 787,09
Ujemne różnice kursowe naliczone	+39 399,14
Odsetki budżetowe	+ 1 071,16
Odsetki od leasingu operacyjnego	+ 16 951,89
Opłaty sądowe PCC	+ 10 800,00
Reprezentacja	+19 970,60
Ubezp.. Toyoty powyżej 20 tys EURO	+6 777,29
Koszty (netto) z fak za leasing oper.	-65 971,44
Skorygowana wycena obligacji	+102 436,05
Amortyzacja od um. leasingowej	+ 63 982,11

PRZYCHODY WYŁĄCZONE Z PRZYCHODÓW PODATKOWYCH

Dodatnie różnice kursowe zrealiz. Od VAT	- 279,34
Dodatnie różnice kursowe naliczone	- 12 608,45
Wyk skoryg.wycen.bilansowej za 2013 rok	- 113 386,00

	Razem	2 870 063,38
Dochód do opodatkowania		2 870 063,00

X 19%

Podatek 545 312,00

Zapłacono w 2014 roku zaliczki na podatek w wysokości: 115 092,00

**Do zapłaty podatku dochodowego od osób prawnych za 2014 roku pozostaje kwota
430 220,00 zł.**

**12. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz
o kosztach rodzajowych**

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2014
1	amortyzacja	197 714,05
2	zużycie materiałów i energii	155 173,43
3	usługi obce	1 961 298,43
4	podatki i opłaty	155 710,98
5	wynagrodzenia	462 272,74
6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73 559,78
7	pozostałe koszty	173 340,33
8	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00

**13. Koszty poniesione na dzień 31.12.2014r. na wytworzenie we własnym
zakresie środków trwałych w budowie**

Na dzień 31.12.2014 r. Spółka Granit-Color nie poniosła żadnych kosztów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych w budowie.

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

Na dzień 31.12. 2014r Spółka Granit-Color poniosła nakłady na aktywa trwałe w wysokości 1 450 724,00 zł:

- Znak Towarowy JP – wartość 1 000 000,00 zł
- Maszyna do polerowania – wartość 450 724,00 zł

15. Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2014r.

- | | |
|---------------------------------|-----------|
| Pracownicy umysłowi | - 5 |
| Pracownicy na stan. pozostałych | - 11 |
| OGÓŁEM: | - 16 osób |

16. Informacje o wynagrodzeniach

1. Spółka wypłaciła wynagrodzenia brutto na dzień 31.12.2014r.

ogółem: **549 005,91 zł**

z tego:

- członkom zarządu **87 516,00 zł**

17. Informacja o wynagrodzeniu dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok 2014 wynosiło 6 500,00zł, w tym:

- wynagrodzenia netto za badanie bilansu jednostkowego 6 500,00 zł.

18. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Członkowie organów zarządzających nie mają na dzień 31.12.2014 wobec Spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

Ostrowiec Św., 26.03.2015 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

Zarząd:

Jan Pawlik Prezes Zarządu

Sławomir Pietrzyk - Członek Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik

CZŁONEK ZARZĄDU

Sławomir Pietrzyk