

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Dane ogólne:

Nazwa jednostki: Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna Kompleks SA

Siedziba: 58-306 Wałbrzych ul. Ogrodowa 19

Forma prawna: Spółka Akcyjna

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

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

### 2. Roczne sprawozdanie za okres od 01 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku.

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

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

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**Środki pieniężne w walucie polskiej** wykazuje się w wartości nominalnej.

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

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

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

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

Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
KOMPLEX S.A.  
58-306 Wałbrzych, ul. Czerwona 19  
tel. 71/3415519, fax 71/3415511  
NIP 885-000-33-38 REGON 80150422

WICEPREZES  
Zarządu ds. Handlowych  
mgr inż. Marcin Słowik

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Janusz Wysłompy

Członek Zarządu  
Dyrektor o/m Warszawa  
mgr Marcin Maciejczak

WICEPREZES  
Zarządu ds. Technicznych  
mgr inż. Waldemar Joński

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

# BILANS

na dzień 31.12.2014

| AKTYWA                                                                                          | Stan na dzień<br>31.12.2014 | Stan na dzień<br>31.12.2013 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                         | <b>3 597 924,13 zł</b>      | <b>2 364 703,07 zł</b>      |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                       | <b>63 404,19 zł</b>         | <b>57 860,92 zł</b>         |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                         |                             |                             |
| 2. Wartość firmy                                                                                | 63 404,19 zł                | 57 860,92 zł                |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                                                         |                             |                             |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                                  | 2 309 766,94 zł             | 2 292 066,15 zł             |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                               | <b>2 309 766,94 zł</b>      | <b>2 292 066,15 zł</b>      |
| 1. Środki trwałe                                                                                | 1 000 196,00 zł             | 1 000 196,00 zł             |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                                          | 166 846,86 zł               | 212 774,17 zł               |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                        | 857 557,36 zł               | 752 988,89 zł               |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                                                              | 270 420,87 zł               | 298 458,19 zł               |
| d) środki transportu                                                                            | 14 745,85 zł                | 27 648,90 zł                |
| e) inne środki trwałe                                                                           |                             |                             |
| 2. Środki trwałe w budowie                                                                      |                             |                             |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                                                          | 0,00 zł                     | 0,00 zł                     |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                                           |                             |                             |
| 1. Od jednostek powiązanych                                                                     |                             |                             |
| 2. Od pozostałych jednostek                                                                     | 1 213 357,00 zł             | 6 135,00 zł                 |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                                                            | <b>1 213 357,00 zł</b>      | <b>6 135,00 zł</b>          |
| 1. Nieruchomości                                                                                |                             |                             |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                                                              |                             |                             |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                                                              |                             |                             |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                    |                             |                             |
| - udziały lub akcje                                                                             |                             |                             |
| - inne papiery wartościowe                                                                      |                             |                             |
| - udzielone pożyczki                                                                            |                             |                             |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                                          |                             |                             |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                    |                             |                             |
| - udziały lub akcje                                                                             |                             |                             |
| - inne papiery wartościowe                                                                      |                             |                             |
| - udzielone pożyczki                                                                            |                             |                             |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                                          |                             |                             |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                                                               | 11 396,00 zł                | 8 641,00 zł                 |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                             | <b>11 396,00 zł</b>         | <b>8 641,00 zł</b>          |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                              |                             |                             |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                              | 10 712 236,14 zł            | 12 910 312,63 zł            |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                       | <b>2 399 104,82 zł</b>      | <b>3 308 103,58 zł</b>      |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                | <b>6 023,00 zł</b>          |                             |
| 1. Materiały                                                                                    |                             |                             |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                |                             |                             |
| 3. Produkty gotowe                                                                              | 2 361 417,92 zł             | 3 303 103,58 zł             |
| 4. Towary                                                                                       | 31 663,90 zł                | 5 000,00 zł                 |
| 5. Zaliczki na dostawy                                                                          | 8 173 504,98 zł             | 9 341 162,23 zł             |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                           |                             |                             |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                          |                             |                             |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |                             |                             |
| - do 12 miesięcy                                                                                |                             |                             |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                             |                             |
| b) inne                                                                                         | 8 173 504,98 zł             | 9 341 162,23 zł             |
| 2. Należności od pozostałych jednostek                                                          | 7 948 737,98 zł             | 9 180 024,37 zł             |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 7 948 737,98 zł             | 9 180 024,37 zł             |
| - do 12 miesięcy                                                                                |                             |                             |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                             |                             |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 14 867,00 zł                | 61 137,86 zł                |
| c) inne                                                                                         | 209 900,00 zł               | 100 000,00 zł               |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 | 0,00 zł                     | 0,00 zł                     |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                          | <b>90 639,51 zł</b>         | <b>204 770,13 zł</b>        |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 90 639,51 zł                | 204 770,13 zł               |
| a) w jednostkach 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                                                         | 90 639,51 zł                | 204 770,13 zł               |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 90 639,51 zł                | 204 770,13 zł               |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      |                             |                             |
| - inne środki pieniężne                                                                         |                             |                             |
| - inne aktywa pieniężne                                                                         |                             |                             |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              | 48 986,83 zł                | 56 276,69 zł                |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                           |                             |                             |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                                                                             | <b>14 310 160,27 zł</b>     | <b>15 275 015,70 zł</b>     |

*[Handwritten signatures and initials]*

| PASYWA                                                             | Stan na dzień<br>31.12.2014 | Stan na dzień<br>31.12.2013 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>                                 | <b>8 131 467,53 zł</b>      | <b>9 772 569,58 zł</b>      |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                    | 623 458,80 zł               | 623 458,80 zł               |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         |                             |                             |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                      |                             |                             |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | 4 787 414,04 zł             | 4 679 362,67 zł             |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                         | 4 019 967,34 zł             | 4 019 967,34 zł             |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        |                             |                             |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                 | -1 299 372,65 zł            | 449 780,77 zł               |
| VIII. Zysk (strata) netto                                          |                             |                             |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 6 178 692,74 zł             | 5 502 446,12 zł             |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                   | <b>60 916,00 zł</b>         | <b>46 154,00 zł</b>         |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                         | 936,00 zł                   | 675,00 zł                   |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                | 59 980,00 zł                | 45 479,00 zł                |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                     | 59 476,00 zł                | 45 065,00 zł                |
| - długoterminowa                                                   | 504,00 zł                   | 414,00 zł                   |
| - krótkoterminowa                                                  |                             |                             |
| 3. Pozostałe rezerwy                                               |                             |                             |
| - długoterminowe                                                   |                             |                             |
| - krótkoterminowe                                                  | 49 202,30 zł                |                             |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                    |                             |                             |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     |                             |                             |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                     |                             |                             |
| a) kredyty i pożyczki                                              |                             |                             |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                 | 49 202,30 zł                |                             |
| c) inne zobowiązania finansowe                                     |                             |                             |
| d) inne                                                            | 6 068 574,44 zł             | 5 456 292,12 zł             |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                  |                             |                             |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     |                             |                             |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                |                             |                             |
| - do 12 miesięcy                                                   |                             |                             |
| - powyżej 12 miesięcy                                              |                             |                             |
| b) inne                                                            | 6 061 625,05 zł             | 5 446 782,47 zł             |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                     | 3 901 243,60 zł             | 2 576 194,74 zł             |
| a) kredyty i pożyczki                                              |                             |                             |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                 | 31 972,22 zł                |                             |
| c) inne zobowiązania finansowe                                     | 1 705 786,66 zł             | 2 585 341,79 zł             |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                | 1 705 786,66 zł             | 2 585 341,79 zł             |
| - do 12 miesięcy                                                   |                             |                             |
| - powyżej 12 miesięcy                                              |                             |                             |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                                   | 72 600,00 zł                | 31 219,52 zł                |
| f) zobowiązania wekslowe                                           |                             |                             |
| g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń          | 347 124,42 zł               | 249 655,99 zł               |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                            |                             | 0,00 zł                     |
| i) inne                                                            | 2 898,15 zł                 | 4 370,43 zł                 |
| 3. Fundusze specjalne                                              | 6 949,39 zł                 | 9 509,65 zł                 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                     |                             |                             |
| 1. Ujemna wartość firmy                                            |                             |                             |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                 |                             |                             |
| - długoterminowe                                                   |                             |                             |
| - krótkoterminowe                                                  |                             |                             |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                                                | <b>14 310 160,27 zł</b>     | <b>15 275 015,70 zł</b>     |

0,00 zł

0,00 zł

sporz. Iwona Taler  
16.04.2015

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
Kompleks S.A.

*Iwona Taler*

Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
**KOMPLEKS S.A.**  
58-306 Wałbrzych, ul. Ogrodowa 19  
tel. 74/5415519, fax 74/8415531  
NIP 886-000-33-36 REGON 881500422

**WICEPREZES ZARZĄDU**  
ds. marketingu i relacji inwestorskich  
*mgr inż. Grzegorz Moneta*

**PREZES ZARZĄDU**  
*mgr inż. Jacek Wysocki*

**WICEPREZES**  
Zarządu ds. Technicznych  
*mgr inż. Waldemar Joński*

**WICEPREZES**  
Zarządu ds. Handlowych  
*mgr inż. Marcin Słowik*  
**Członek Zarządu Zarządu ds. Handlowych**  
Dyrektor w Warszawie  
*mgr Marcin Maciejczak*

**Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
Kompleks SA  
ul. Ogrodowa 19  
58-306 Wałbrzych**

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za okres  
od 01.01.2014 do 31.12.2014  
(Wariant porównawczy)

| Wyszczególnienie                                                                           | stan na koniec 31.12.2014 | stan na koniec 31.12.2013 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                                                            | 1                         | 2                         |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                           | <b>23 470 831,11</b>      | <b>20 926 971,56</b>      |
| - od jednostek powiązanych                                                                 | 646 576,81                | 585 738,10                |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                  |                           |                           |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | -21 790,86                | -13 303,11                |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              |                           |                           |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 22 846 045,16             | 20 354 536,57             |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                  | <b>22 581 833,60</b>      | <b>19 942 206,56</b>      |
| I. Amortyzacja                                                                             | 371 759,91                | 341 200,74                |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                           | 462 794,16                | 365 212,68                |
| III. Usługi obce                                                                           | 1 768 683,92              | 1 699 007,15              |
| IV. Podatki i opłaty                                                                       | 194 400,39                | 139 647,72                |
| - podatek akcyzowy                                                                         | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Wynagrodzenia                                                                           | 2 823 409,31              | 2 529 059,79              |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                             | 526 719,55                | 451 245,88                |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                            | 278 481,69                | 254 914,55                |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                             | 16 155 584,67             | 14 161 918,05             |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                 | <b>888 997,51</b>         | <b>984 765,00</b>         |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                   | <b>517 179,07</b>         | <b>210 935,51</b>         |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                          | 2 070,72                  |                           |
| II. Dotacje                                                                                |                           |                           |
| III. Inne przychody operacyjne                                                             | 515 108,35                | 210 935,51                |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                      | <b>2 371 688,40</b>       | <b>622 140,59</b>         |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                        |                           |                           |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 2 289 726,59              | 532 456,57                |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                | 81 961,81                 | 89 684,02                 |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                 | <b>-965 511,82</b>        | <b>573 559,92</b>         |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                              | <b>122 060,69</b>         | <b>203 007,92</b>         |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                   |                           |                           |
| - od jednostek powiązanych                                                                 |                           |                           |
| II. Odsetki, w tym:                                                                        | 122 060,69                | 203 007,92                |
| - od jednostek powiązanych                                                                 |                           |                           |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                                             |                           |                           |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                                       |                           |                           |
| V. Inne                                                                                    |                           |                           |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                 | <b>216 993,52</b>         | <b>202 786,07</b>         |
| I. Odsetki, w tym:                                                                         | 148 603,00                | 159 339,02                |
| - od jednostek powiązanych                                                                 |                           |                           |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                                            |                           |                           |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                                      |                           |                           |
| IV. Inne                                                                                   | 68 390,52                 | 43 447,05                 |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>                                | <b>-1 060 444,65</b>      | <b>573 781,77</b>         |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>                                         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                                      |                           |                           |
| II. Straty nadzwyczajne                                                                    |                           |                           |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>                                                       | <b>-1 060 444,65</b>      | <b>573 781,77</b>         |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                                                | <b>238 928,00</b>         | <b>124 001,00</b>         |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                                                      | <b>-1 299 372,65</b>      | <b>449 780,77</b>         |

Wałbrzych, dnia 16.04.2015 r.  
spor. Iwona Taler

Iwona Taler

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

Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
KOMPLEKS S.A.  
58-306 Wałbrzych, ul. Ogrodowa 19  
tel. 74/39415519, fax 74/39415501  
NIP 888-000-33-38 REGON 89150422

WICEPREZES  
Zarządu ds. Handlowych  
mgr inż. Marcin Stółtek

WICEPREZES  
Zarządu ds. Technicznych  
mgr inż. Wiesław Tomasz

Członek Zarządu  
Dyrektor ds. Warszawa  
mgr Marcin Maciejczak

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Wójcik

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

na dzień 31.12.2014

|                                                                            | Stan na<br>31.12.2014  | Stan na<br>31.12.2013  |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                 | <b>9 772 569,58 zł</b> | <b>9 253 714,59 zł</b> |
| - korekty błędów podstawowych                                              |                        |                        |
| <b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> | <b>9 772 569,58 zł</b> | <b>9 908 378,84 zł</b> |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                  | <b>623 458,80 zł</b>   | <b>636 200,00 zł</b>   |
| <b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>                        | <b>0,00 zł</b>         | <b>-12 741,20 zł</b>   |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                  |                        |                        |
| - wydania udziałów (emisji akcji)                                          |                        |                        |
| - inne                                                                     |                        |                        |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                 | 0,00 zł                | 12 741,20 zł           |
| - umorzenia udziałów (akcji)                                               | 0,00 zł                | 12 741,20 zł           |
| -                                                                          |                        |                        |
| <b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>                  | <b>623 458,80 zł</b>   | <b>623 458,80 zł</b>   |
| <b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>          |                        |                        |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                  |                        |                        |
| -                                                                          |                        |                        |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                 |                        |                        |
| - udziały własne                                                           |                        |                        |
| -                                                                          |                        |                        |
| <b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>          |                        | <b>-88 450,00 zł</b>   |
| <b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>                        |                        | <b>0,00 zł</b>         |
| a) zwiększenie                                                             |                        | -88 450,00 zł          |
| b) zmniejszenie                                                            |                        | 0,00 zł                |
| <b>3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>                        |                        | <b>0,00 zł</b>         |
| <b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                    | <b>4 679 362,67 zł</b> | <b>4 386 687,25 zł</b> |
| <b>4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>                          | <b>108 051,37 zł</b>   | <b>292 675,42 zł</b>   |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                  | 108 051,37 zł          | 368 384,22 zł          |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej                                 |                        |                        |
| - z podziału zysku (ustawowo)                                              |                        |                        |
| - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)             | 108 051,37 zł          | 368 384,22 zł          |
| -                                                                          |                        |                        |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                 | 0,00 zł                | 75 708,80 zł           |
| - umorzenie akcji w cenie nabycia                                          | 0,00 zł                | 75 708,80 zł           |
| - na podatek dochod. od zwiększenia kapitału podstawowego                  |                        |                        |
| -                                                                          |                        |                        |
| <b>4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>           | <b>4 787 414,04 zł</b> | <b>4 679 362,67 zł</b> |
| <b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>       |                        |                        |
| <b>5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>               |                        |                        |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                  |                        |                        |
| -                                                                          |                        |                        |
| -                                                                          |                        |                        |

Mł

Dł

Sł

—

Wł

|                                                                                                |                  |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                     |                  |                 |
| - zbycia środków trwałych                                                                      |                  |                 |
| -                                                                                              |                  |                 |
| -                                                                                              |                  |                 |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                  |                  |                 |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                  | 4 019 967,34 zł  | 4 019 967,37 zł |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                       |                  |                 |
| a) zwiększenie                                                                                 |                  |                 |
| - z odpisu z zysku                                                                             |                  |                 |
| -                                                                                              |                  |                 |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                     |                  |                 |
| -                                                                                              |                  |                 |
| -                                                                                              |                  |                 |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                  | 4 019 967,34 zł  | 4 019 967,37 zł |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                            | 953 974,22 zł    | 953 974,22 zł   |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                   | 449 780,77 zł    | 953 974,22 zł   |
| - korekty błędów podstawowych                                                                  |                  |                 |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                     | 449 780,77 zł    |                 |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                      |                  |                 |
| - podziału zysku z lat ubiegłych                                                               |                  |                 |
| -                                                                                              |                  |                 |
| -                                                                                              |                  |                 |
| b) zmniejszenie                                                                                | 449 780,77       | 953 974,22 zł   |
| - dywidenda                                                                                    | 311 729,40 zł    | 445 340,00 zł   |
| - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                              | 30 000,00 zł     | 30 000,00 zł    |
| - premia dla Zarządu                                                                           |                  | 110 250,00 zł   |
| - odpis na kapitał zapasowy                                                                    | 108 051,37 zł    | 368 384,22 zł   |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                     |                  |                 |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,                                                |                  |                 |
| - korekty błędów podstawowych                                                                  |                  |                 |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                   |                  |                 |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                      |                  |                 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                             |                  |                 |
| -                                                                                              |                  |                 |
| -                                                                                              |                  |                 |
| b) zmniejszenie                                                                                |                  |                 |
| -                                                                                              |                  |                 |
| -                                                                                              |                  |                 |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   |                  |                 |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                            |                  |                 |
| 8. Wynik netto                                                                                 | -1 299 372,65 zł | 449 780,77 zł   |
| a) zysk netto                                                                                  |                  | 449 780,77 zł   |
| b) strata netto                                                                                | 1 299 372,65 zł  |                 |
| c) odpisy z zysku                                                                              |                  |                 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)                                             | 8 131 467,53 zł  | 9 772 569,61 zł |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 8 131 467,53 zł  | 9 430 840,18 zł |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
Kompleks S.A.

*Iwona Taler*

Główny księgowy

PREZES ZARZĄDU

*mgr inż. Janusz Występa*

Kierownik jednostki

Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
KOMPLEKS S.A.

55-306 Wałbrzych, ul. Ogrodowa 10  
tel 74/5415510, fax 74/5415361  
NIP 886-000-33-35 REGON 361500422

WICEPREZES  
Zarządu ds. Technicznych

*mgr inż. Waldemar Joński*

Wałbrzych, 16.04.2015

WICEPREZES  
Zarządu ds. Handlowych

*mgr inż. Marcin Siwik*

Członek Zarządu  
Czynnikowa

*mgr inż. Marcin Maciejczak*

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. marketingu i relacji inwestorskich

*mgr inż. Grzegorz Moneński*

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)**  
Sporządzony na dzień 31.12.2014

Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
KOMPLEKS S.A.  
55-306 Walbrzych, ul. Ogrodowa 19  
tel. 74/8415519, fax 74/8415501  
NIP 666 000 33 38 REGON 651500422

| WYSZCZEGÓLNIENIE                                                                                             | stan na              |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                              | 31.12.2014           | 31.12.2013           |
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                                           |                      |                      |
| I. Zysk (strata) netto                                                                                       | -1 299 372,65        | 449 780,77           |
| II. Korekty razem                                                                                            | 1 418 840,50         | 1 697 880,53         |
| 1. Amortyzacja                                                                                               | 371 759,91           | 341 200,74           |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                                                  |                      |                      |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                                                   | 168 159,20           | 130 534,88           |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                                                | -2 070,72            |                      |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                                                                       | 12 007,00            | 2 779,00             |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                                                                      | 903 998,76           | -74 329,14           |
| 7. Zmiana stanu należności                                                                                   | 736 345,25           | 97 077,18            |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | -774 738,76          | 1 201 047,97         |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                   | 7 289,86             | 7 491,40             |
| 10. Inne korekty                                                                                             | -3 910,00            | -7 921,50            |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>                                      | <b>119 467,85</b>    | <b>2 147 661,30</b>  |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                                         |                      |                      |
| I. Wpływy                                                                                                    | 4,05                 | 114 000,00           |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 4,05                 |                      |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    |                      | 114 000,00           |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:                                                                             |                      |                      |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                 |                      | 114 000,00           |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                 |                      | 0,00                 |
| - zbycie aktywów finansowych,                                                                                |                      |                      |
| - dywidendy i udziały w zyskach                                                                              |                      |                      |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                                               |                      | 14 000,00            |
| - odsetki                                                                                                    |                      | 100 000,00           |
| - inne wpływy z aktywów finansowych                                                                          |                      |                      |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                                                  |                      |                      |
| II. Wydatki                                                                                                  | 1 053 067,38         | 159 145,93           |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 303 067,38           | 159 145,93           |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                           |                      |                      |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                                                               | 750 000,00           | 0,00                 |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                 |                      |                      |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                 | 750 000,00           | 0,00                 |
| - nabycie aktywów finansowych                                                                                | 750 000,00           | 0,00                 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe                                                                          |                      |                      |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 |                      |                      |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                    | <b>-1 053 063,33</b> | <b>-45 145,93</b>    |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                            |                      |                      |
| I. Wpływy                                                                                                    | 1 325 048,86         | 0,00                 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |                      |                      |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                                        | 1 325 048,86         | 0,00                 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    |                      |                      |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                                                     |                      |                      |
| II. Wydatki                                                                                                  | 505 584,00           | 2 130 899,97         |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                             | 311 729,40           | 555 590,00           |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | 0,00                 |                      |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                                                |                      | 1 397 823,36         |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     |                      |                      |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                    |                      |                      |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                   | 25 695,40            | 32 951,73            |
| 8. Odsetki                                                                                                   | 168 159,20           | 144 534,88           |
| 9. Inne wydatki finansowe                                                                                    |                      |                      |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>                                       | <b>819 464,86</b>    | <b>-2 130 899,97</b> |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>                                                | <b>-114 130,62</b>   | <b>-28 384,60</b>    |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>                                                  | <b>-114 130,59</b>   | <b>-28 384,60</b>    |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>                                                                | <b>204 770,13</b>    | <b>233 154,73</b>    |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>                                                     | <b>90 639,51</b>     | <b>204 770,13</b>    |

Walbrzych, dnia 16.04.2015  
Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
Sporz. Iwona Gajda S.

Iwona Gajda

WICEPREZES Zarządu ds. Handlowych  
mgr inż. Marcin Słowiak

WICEPREZES Zarządu ds. Technicznych  
mgr inż. Waldemar Jorński

PREZES Zarządu  
mgr inż. Janusz Wysłompy

WICEPREZES Zarządu ds. marketingu i relacji inwestorskich  
mgr inż. Grzegorz Marpeński

Członek Zarządu  
mgr inż. Wiesław Maciejczak

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

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

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

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

|                                                       | Wartość                          |                     |              |                                |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|
|                                                       | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                       |                                  | zwiększenia         | zmniejszenia |                                |
| Grunty                                                |                                  |                     |              | 0,00                           |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                             |                     |              | 0,00                           |
| Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                             |                     | 0,00         | 0,00                           |
| Środki transportu                                     | 0,00                             |                     | 0,00         | 0,00                           |
| Inne środki trwałe                                    | 0,00                             |                     |              | 0,00                           |
| <b>RAZEM</b>                                          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                    |

### 3/ Inwestycje długoterminowe dotyczą

- Działka zabudowana 6.135,00
- Nieruchomość Górki Małe 1.207.222,00

### 4/ Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą :

- Aktywa z tyt. Odr. podatku dochodowego 11.396,00

### 5/ Aktywa obrotowe dotyczą :

- Zapasy - towary w magazynie 2.361.417,92
- Zapasy – materiały (opał) 6.023,00
- Zapasy – zaliczki na dostawy 31.663,90
- należności krótkoterminowe z tytułu dostaw 7.948.737,98
- należności z tyt. pod. doch.od os. prawnych 14.867,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunku 90.639,51
- inne 209.900,00

### 6/ Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe :

- ubezpieczenia majątku i samochodów 30.653,26
- koszty prenumeraty 2.692,24
- monitoring 525,00
- Oprogramowanie 12.598,36
- pozostałe( usługa ) 2.517,97

**7/ Zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu :**

- Podatku Vat 236.089,00
- Podatku dochodowego od os. fizycznych 42.478,00
- Składek ZUS 67.420,42
- PFRON 1.137,00

**8/ Rezerwy na zobowiązania dotyczą :**

| Rezerwy                                                | Stan na początek roku obrotowego (BO) | Zwiększenia | Wykorzystanie odpisów | Rozwiązanie rezerwy | Stan na koniec roku obrotowego (BZ) |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------------|
| 1                                                      | 2                                     | 3           | 4                     | 5                   | 6                                   |
| Długoterminowe na świadczenia emerytalne               | 45 065,00                             | 59 476,00   | 0,00                  | 45 065,00           | 59 476,00                           |
| Krótkoterminowe na świadczenia emerytalne              | 414,00                                | 504,00      |                       | 414,00              | 504,00                              |
| Krótkoterminowe tyt. odroczonego podatku dochodowego z | 675,00                                | 936,00      |                       | 675,00              | 936,00                              |
| Razem                                                  | 46 154,00                             | 60 916,00   |                       | 46 154,00           | 60 916,00                           |

**9/ Zobowiązania długoterminowe dotyczą :**

Leasing finansowy 49.202,30

**10/ Zobowiązania krótkoterminowe dotyczą :**

- kredytów bankowych do 1 roku 3.901.243,60
- z tytułu dostaw krajowych 1.535.972,26
- z tytułu dostaw zagranicznych 169.814,40
- zaliczki otrzymane na dostawy 72.600,00
- leasing finansowy 31.972,22
- inne zobowiązania - PZU, 1.006,06
- inne zobowiązania – rozrachunki z pracownikami 1.892,09

**11/ Fundusze specjalne dotyczą :**

- ZFŚS 6.949,39

**12/ Rozliczenia międzyokresowe dotyczą :**

Brak rozliczeń międzyokresowych

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

| Grupa należności                                                                             | Stan na początek roku obrotowego (BO) | Zwiększenia  | Wykorzystanie odpisów | Rozwiązanie rezerwy | Stan na koniec roku obrotowego (BZ) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------------|
| 1                                                                                            | 2                                     | 3            | 4                     | 5                   | 6                                   |
| Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości                                    | 457 221,89                            | 0,00         | 0,00                  | 457 221,89          | 0,00                                |
| Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości                            |                                       |              |                       |                     | 0,00                                |
| Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega                          |                                       |              |                       |                     | 0,00                                |
| Stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie                                      |                                       |              |                       |                     | 0,00                                |
| Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności | 0,00                                  | 2 276 710,77 | 0,00                  | 0,00                | 2 276 710,77                        |
| Pozostałe                                                                                    | 743 871,66                            | 20 332,37    | 1 117,35              | 63 269,89           | 699 816,79                          |
| Ogółem wartość wykazana w bilansie                                                           | 1 201 093,55                          | 2 297 043,14 | 1 117,35              | 520 491,78          | 2 976 527,56                        |

#### 14/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

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

- Spółka posiada zawarte umowy z bankiem Raiffeisen Bank SA w których ustalono zabezpieczenie spłaty kredytów w formie :
  - zabezpieczenia na zapasach 3.000.000,-
  - ustanowienie hipoteki kaucyjnej na kwotę 3.000.000,- zł.
  - zabezpieczenie weksłowe In blanco
  - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na zapasach
- Spółka posiada zawarte umowy z bankiem Mbank SA w których ustalono zabezpieczenie spłaty kredytu w formie :
  - zabezpieczenie weksłowe In blanco
  - cesja na rzecz Banku wierzytelności istniejących i przyszłych należnych Kredytobiorcy od wybranych przedsiębiorców na podstawie umowy o cesję globalną należności z dnia 29.02.2012 wraz z późniejszymi zmianami.

3. Spółka posiada zawarte umowy w BZWBK w których ustalono zabezpieczenie spłaty kredytu w formie:
- hipoteka na nieruchomości położonej w Górkach Małych
  - zabezpieczenie wekslowe in blanco

15/Stan kapitałów własnych :

|                        | Wartość                          |                     |              |                                |
|------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|
|                        | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                        |                                  | zwiększenia         | zmniejszenia |                                |
| Kapitał podstawowy     | 623 458,80                       |                     | 0,00         | 623 458,80                     |
| Kapitał zapasowy       | 4 679 362,67                     | 108 051,37          | 0,00         | 4 787 414,04                   |
| Kapitał rezerwowy      | 4 019 967,34                     |                     |              | 4 019 967,34                   |
| Udziały i akcje własne | 0,00                             |                     |              |                                |
| <b>RAZEM</b>           | <b>9 322 788,81</b>              | <b>108 051,37</b>   | <b>0,00</b>  | <b>9 430 840,18</b>            |

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

Spółka Akcyjna

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

17/ Proponowane pokrycie straty : 1.299.372,65

- z kapitału zapasowego 1.299.372,65

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

:

|                                            | <i>Rok 2014-12-31</i> | <i>Rok 2013-12-31</i> |
|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - przychody ze sprzedaży bez podatku VAT : | 23.470.831,11         | 20.926.971,56         |
| - sprzedaż towarów                         | 22.846.045,16         | 20.354.536,57         |
| - sprzedaż usług                           | 646.576,81            | 585.738,10            |

**1b/ Zmiana stanu produktów :**

| <b>Wyszczególnienie</b>            | <b>31.12.2013 r.</b> | <b>31.12.2014 r.</b> | <b>Zmiana stanu</b> |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Czynne rozliczenia międzyokresowe  | 56276,69             | 48986,83             | (-) 7289,86         |
| Rezerwy na świadczenia pracownicze | (-) 45479,00         | 59980,00             | (-) 14501,00        |
| Razem                              | 10797,69             | (-) 10993,17         | (-) 21790,86        |

**2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

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

**3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

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

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

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

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

|                                            |                 |
|--------------------------------------------|-----------------|
| • amortyzacja n.k.u.p.( leasin finansowy)  | 37.811,65       |
| • pozostałe koszty n.k.u.p.- reprezentacja | 26.754,29       |
| • PFRON                                    | 17.242,00       |
| • odsetki budżetowe                        | 1.247,20        |
| • różn. Kurs .na dz. bilans.               | 4.928,10        |
| • rezerwa na św. emerytalne i rentowe      | 59.980,00       |
| • aktualizacja należności odpis            | 2.289.726,59    |
| • spisane należności                       | 6.581,27        |
| • darowizna                                | 6.400,00        |
| • rata leasingu finansowego                | ( + ) 26.116,04 |
| • rozwiązanie rezerwy na należności        | ( + ) 88.068,24 |
| • odsetki niezapłacone                     | ( + ) 7.510,29  |
| • odsetki niezapłacone                     | 7.510,29        |

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

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

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

nie występuje

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

nie dotyczy

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

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

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

Waluty obce będące w posiadaniu jednostki na dzień bilansowy zostały wycenione według kursu średniego NBP z Tabeli nr 252/A/NBP/2014 z dnia 31.12.2014 ( 1 EUR=4,2623 PLN )

2b. Objasnienia do instrumentów finansowych.

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

- zmiana stanu środków pieniężnych - ulega zmniejszeniu o kwotę 114.130,59

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

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

Skutki umowy leasingu operacyjnego przedstawione zostały w punkcie 1.2

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

- przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie : 29 osób (etaty-29 )

- zarząd 5 osób
- dyrekcja 3 osoby
- administracja 12 osób
- pracownik magazynu 9 osób

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

- wynagrodzenie wypłacone w okresie 01.01.2014 - 31.12.2014 dla Zarządu wynosi :

- |                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| • wynagrodzenie brutto( koszty) | 1.029.192,- |
| • dywidenda ( z zysku)          | 250.500,-   |

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

nie dotyczy

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta:

wynagrodzenie wypłacone w roku 2014 12.900,-

## 5.OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ:

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

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

Dnia 12 lutego 2015 r. Firma Arras B sp. Z o.o. –Tychy NIP 6462453928 dokonała wpisu w KRS ( 000245497) o likwidacji firmy z dniem 05 stycznia 2015 r.  
Kwota 2.276.710,77 - spisana w koszty operacyjne ( nkup) roku 2014.

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

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

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

nie dotyczy

## 6.OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

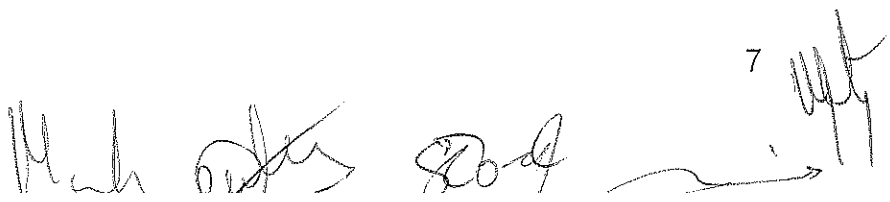
nie występuje

## 7.INFORMACJE O PRZYSTĄPIENIU SPÓŁEK :

nie dotyczy

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

7



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

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

Data sporządzenia: 16 kwietnia 2015 r.

Sporządziła: Iwona Taler

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
Komplex S.A.  
*Iwona Taler*

Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
**KOMPLEX S.A.**  
58-306 Wełbrzych, ul. Ogrodowa 19  
tel 74/8415519, fax 74/8415581  
NIP 886-000-33-38 REGON 881500422

Zatwierdził:

**PREZES Zarządu**  
*[Signature]*  
mgr inż. Janusz Wyścemp

**WICEPREZES Zarządu ds. Technicznych**  
*[Signature]*  
mgr inż. Waldemar Joński

**WICEPREZES Zarządu ds. Handlowych**  
*[Signature]*  
mgr inż. Marcin Słowik

**Członek Zarządu Dyrektor Warszawa**  
*[Signature]*  
mgr Marcin Maciejczak

**WICEPREZES Zarządu ds. marketingu i relacji inwestorskich**  
*[Signature]*  
mgr inż. Grzegorz Manelski

Załącznik nr 1

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

| Lp | Nazwa grupy składników majątku  | Środki trwałe     |                  |                 | umorzenie – amortyzacja |                   |                    | środki trwałe netto |
|----|---------------------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
|    |                                 | stan na BO        | przychody        | zmniejszenia    | stan na BZ              | zmniejszenie      | amortyzacja za rok |                     |
| 1  | Grunt własne                    | 1000196,00        |                  |                 | 1000196,00              |                   |                    | 1000196,00          |
| 2  | Budynki                         | 459273,10         |                  |                 | 459273,10               |                   | 45927,31           | 168846,86           |
| 3  | Urządzenia techniczne i maszyny | 1258117,05        | 268207,07        | 23889,36        | 1502434,76              |                   | 163638,60          | 857557,36           |
| 4  | Środki transportowe             | 607638,50         | 112311,20        | 56000,00        | 663949,70               |                   | 125415,19          | 270420,87           |
| 5  | Inne środki trwałe              | 252552,85         | 4019,03          |                 | 256571,88               |                   | 16922,08           | 14745,85            |
|    | <b>RAZEM :</b>                  | <b>3577777,50</b> | <b>384537,30</b> | <b>79889,36</b> | <b>3882425,44</b>       | <b>1285711,35</b> | <b>351903,18</b>   | <b>2309766,94</b>   |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna  
Komplex S.A.  
Iwona Tala

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. marketingu i relacji inwestycyjnych  
mgr inż. Krzysztof Jankowski

WICEPREZES  
Zarządu ds. Finansowych  
mgr inż. Marcin Stowik

PRACOWNIK ZARZĄDU  
mgr inż. Andrzej Wójcik

Członek Zarządu  
Dyrektor ds. Zarządzania  
mgr Marcin Maciejczak

WICEPREZES  
Zarządu ds. Technicznych  
mgr inż. Waldemar Joriski

Załącznik nr 2

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

| Lp | Nazwa grupy składników majątku     | Wartości niematerialne i prawne |           |              |            | umorzenie – amortyzacja |              |                    |            | netto    |
|----|------------------------------------|---------------------------------|-----------|--------------|------------|-------------------------|--------------|--------------------|------------|----------|
|    |                                    | stan na BO                      | przychody | zmniejszenia | stan na BZ | stan na BO              | zmniejszenie | amortyzacja za rok | stan na BZ |          |
| 1  | Program komputerowy                | 4671,00                         |           |              | 4671,00    | 4671,00                 |              |                    | 4671,00    | 0,00     |
| 2  | Program komputerowy                | 10350,09                        |           |              | 10350,09   | 10350,09                |              |                    | 10350,09   | 0,00     |
| 3  | Program komputerowy                | 15000,00                        |           |              | 15000,00   | 9500,00                 |              | 3000,00            | 12500,00   | 2500,00  |
| 4  | Program komputerowy                | 79683,66                        |           |              | 79683,66   | 31539,41                |              | 15936,73           | 47476,14   | 32207,52 |
| 5  | Program -Analizy finansowe         | 900,00                          |           |              | 900,00     | 900,00                  |              | 0,00               | 900,00     | 0,00     |
| 6  | Program - System zarządzania Forte | 4600,00                         |           |              | 4600,00    | 383,33                  |              | 920,00             | 1303,33    | 3296,67  |
| 7  | Program – Baza Chemo-Went          | 0,00                            | 25400,00  |              | 25400,00   | 0,00                    |              | 0,00               | 0,00       | 25400,00 |
|    | razem                              | 115204,75                       | 25400,00  |              | 140604,75  | 57343,83                |              | 19856,73           | 77200,56   | 63404,19 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
Komplex S.A.  
*[Podpis]*

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. marketingu i relacji inwestycyjnych  
*[Podpis]*  
mgr inż. Grzegorz Mankowski

WICEPREZES  
Zarządu ds. Handlowych  
*[Podpis]*  
mgr inż. Marek Stawik

PREZES ZARZĄDU  
*[Podpis]*  
mgr inż. Waldemar Joriski

Członek Zarządu  
Dyrektor ds. Technicznych  
*[Podpis]*  
mgr inż. Waldemar Joriski

WICEPREZES  
Zarządu ds. Technicznych  
*[Podpis]*  
mgr inż. Waldemar Joriski