

**REGIS
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**Sprawozdanie finansowe
za 2014 rok**

Kraków, maj 2015 r.

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK OBROTOWY OD 01.01.2014 DO 31.12.2014**

1. **Nazwa (firma) jednostki**
REGIS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
2. **Siedziba jednostki**
ul. Walerego Sławka 3A 30-633 Kraków
3. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki**
Produkcja pozostałych artykułów spożywczych, gdzie indziej nieskasyfikowana - PKD 10.89.Z
4. **Wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr**
Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
5. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**
Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku.
6. **Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości**
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.
7. **Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności**
Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.
8. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**
 - 9.1. **Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości**
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (UoR).
Dane liczbowe wykazuje się w złotych i groszach.
 - 9.2. **Opis przyjętych zasad wyceny aktywów bilansu**
Aktywa bilansu wyceniono zgodnie z zasadami zawartymi w rozdziale 4 UoR.
Poniżej opisano zastosowane zasady wyceny istotnych pozycji aktywów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
 - A.I.3. **Inne wartości niematerialne i prawne**
Amortyzacji innych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresie równym przewidywanemu okresowi użytkowania tych składników aktywów, który w jednostce przeciętnie wynosi 2 lata.

Odpisy amortyzacyjne rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu nabycia innych wartości niematerialnych i prawnych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej poniżej 3.500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony jednorazowo odpisując wartość niematerialną i prawną.

WNiP o wartości poniżej 1.500 zł są ewidencjonowane jako koszty okresu w rachunku zysków i strat.

Odpisy z tytułu utraty wartości ustala się zgodnie z wytycznymi KSR 4 "Utrata wartości aktywów".
 - A.II.1b **Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej**
Amortyzacji dokonuje się metodą liniową w okresie równym przewidywanemu okresowi użytkowania tych składników aktywów.
Odpisy amortyzacyjne rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu nabycia środka trwałego.

Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 3.500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony jednorazowo odpisując wartość środka trwałego.

Środki trwałe o wartości poniżej 1.500 zł są ewidencjonowane jako koszty okresu w rachunku zysków i strat.
Odpisy z tytułu utraty wartości ustala się zgodnie z wytycznymi KSR 4 "Utrata wartości aktywów".
 - A.II.1c **Urządzenia techniczne i maszyny**
Amortyzacji dokonuje się metodą liniową, w okresie równym przewidywanemu okresowi użytkowania tych składników aktywów.
Odpisy amortyzacyjne rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu nabycia środka trwałego.

Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 3.500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony jednorazowo odpisując wartość środka trwałego.

Środki trwałe o wartości poniżej 1.500 zł są ewidencjonowane jako koszty okresu w rachunku zysków i strat.
Odpisy z tytułu utraty wartości ustala się zgodnie z wytycznymi KSR 4 "Utrata wartości aktywów".

A.II.1d Środki transportu

Amortyzacji dokonuje się metodą liniową w okresie równym przewidywanemu okresowi użytkowania tych składników aktywów.

Odpisy amortyzacyjne rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu nabycia środka trwałego.

Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 3.500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony jednorazowo odpisując wartość środka trwałego.

Środki trwałe o wartości poniżej 1.500 zł są ewidencjonowane jako koszty okresu w rachunku zysków i strat.

Odpisy z tytułu utraty wartości ustala się zgodnie z wytycznymi KSR 4 "Utrata wartości aktywów".

A.II.1e Inne środki trwałe

Amortyzacji dokonuje się metodą liniową w okresie równym przewidywanemu okresowi użytkowania tych składników aktywów.

Odpisy amortyzacyjne rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu nabycia środka trwałego.

Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 3.500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony jednorazowo odpisując wartość środka trwałego.

Środki trwałe o wartości poniżej 1.500 zł są ewidencjonowane jako koszty okresu w rachunku zysków i strat.

Odpisy z tytułu utraty wartości ustala się zgodnie z wytycznymi KSR 4 "Utrata wartości aktywów".

A.IV.3.a1 Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udziały lub akcje

Udziały lub akcje w jednostkach powiązanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rozchód i stan końcowy udziałów lub akcji wycenia się według zasady FIFO.

Odpisy z tytułu utraty wartości ustala się zgodnie z wytycznymi KSR 4 "Utrata wartości aktywów".

A.IV.3.a3 Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udzielone pożyczki

Długoterminowe pożyczki udzielone dla jednostek powiązanych wycenia się według skorygowanej ceny nabycia.

Odpisy z tytułu utraty wartości ustala się zgodnie z wytycznymi KSR 4 "Utrata wartości aktywów".

A.IV.3.b1 Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach - udziały lub akcje

Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach nienotowanych na rynkach publicznych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rozchód i stan końcowy udziałów lub akcji wycenia się według zasady FIFO.

Odpisy z tytułu utraty wartości ustala się zgodnie z wytycznymi KSR 4 "Utrata wartości aktywów".

A.V.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dokonuje się kompensaty aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, nawet jeżeli jednostka posiada tytuł uprawniający do ich jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

Odpisy z tytułu utraty wartości aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się zgodnie z wytycznymi KSR 2 "Podatek dochodowy".

B.I.1. Materiały

Materiały ujmuje się w księgach na dzień nabycia według ceny nabycia.

Materiały na dzień bilansowy wycenia się według cen nabycia nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Rozchód materiałów wycenia się według zasady FIFO.

Odpis aktualizujący wartość materiałów do poziomu cen sprzedaży netto następuje w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

B.I.2. Półprodukty i produkty w toku

Produkty w toku wycenia się według kosztów materiałów bezpośrednich.

B.I.3. Produkty gotowe

Produkty gotowe wycenia się według cen ewidencyjnych z uwzględnieniem odchyleń od cen rzeczywistych, jednak nie wyższej od cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania.

Odpis aktualizujący wartość wyrobów gotowych do poziomu cen sprzedaży netto następuje w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

B.I.4. Towary

Towary ujmuje się w księgach na dzień nabycia według ceny nabycia.

Towary na dzień bilansowy wycenia się według cen nabycia nie wyższych od cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania.

Rozchód towarów wycenia się według zasady FIFO.

Odpis aktualizujący wartość materiałów do poziomu cen sprzedaży netto następuje w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

B.II.2.a Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług

Należności krótkoterminowe na dzień powstania wycenia się według wartości nominalnej, a w przypadku należności wyrażonych w walutach obcych po ich przeliczeniu na PLN według kursu średniego ogłoszonego przez NBP z dnia poprzedzającego powstanie należności.

Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej o dokonane w uzasadnionych przypadkach odpisy aktualizujące. Należności wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po ich przeliczeniu na PLN według kursu średniego ogłoszonego przez NBP na ostatni dzień roboczy roku obrotowego.

Odpisów aktualizujących dokonuje się oceniając indywidualnie każdą należność pod kątem zagrożenia niewypłacalności kontrahenta. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

B.II.2.c Inne należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek

Inne należności krótkoterminowe na dzień powstania wycenia się według wartości nominalnej, a w przypadku należności wyrażonych w walutach obcych po ich przeliczeniu na PLN według kursu średniego ogłoszonego przez NBP z dnia poprzedzającego powstanie należności.

Inne należności krótkoterminowe na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszonej o dokonane w uzasadnionych przypadkach odpisy aktualizujące. Należności wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po ich przeliczeniu na PLN według kursu średniego ogłoszonego przez NBP na ostatni dzień roboczy roku obrotowego.

B.III.1.a1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udziały lub akcje

Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach nienotowanych na rynkach publicznych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rozchód i stan końcowy udziałów lub akcji wycenia się według zasady FIFO.

B.III.1.a3 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udzielone pożyczki

Krótkoterminowe pożyczki udzielone dla jednostek powiązanych wycenia się według skorygowanej ceny nabycia

Odpisy z tytułu utraty wartości ustala się zgodnie z wytycznymi KSR 4 "Utrata wartości aktywów"

B.III.1.c1 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Rozchód i stan końcowy środków pieniężnych w walucie obcej wycenia się według zasady FIFO.

Wykazany na dzień bilansowy stan zagranicznych środków pieniężnych środków pieniężnych wycenia się po obowiązującym kursie średnim danej waluty opublikowanym przez NBP na ostatni dzień roboczy roku obrotowego.

B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Odpisów czynnych rozliczeń międzyokresowych dokonuje się stosownie do upływu czasu.

9.3. Opis przyjętych zasad wyceny pasywów bilansu

Pasywa bilansu wyceniono zgodnie z zasadami zawartymi w rozdziale 4 UoR.

Poniżej opisano zastosowane zasady wyceny istotnych pozycji pasywów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

A.I. Kapitał (fundusz) podstawowy

Nie dotyczy - brak możliwości wyboru zasad.

A.IV. Kapitał (fundusz) zapasowy

Nie dotyczy - brak możliwości wyboru zasad.

A.VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych

Nie dotyczy - brak możliwości wyboru zasad.

A.VIII. Zysk (strata) netto

Nie dotyczy - brak możliwości wyboru zasad.

A.IX. Odpisy z zysku netto roku obrotowego

Nie dotyczy - brak możliwości wyboru zasad.

B.I.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dokonuje się kompensaty aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, nawet jeżeli jednostka posiada tytuł uprawniający do ich jednoczesnego uwzględniania przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

B.II.1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych

Zobowiązania finansowe wycenia według skorygowanej ceny nabycia

B.II.2.a. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki

Kredyty i pożyczki wycenia się zgodnie z UoR w kwocie wymagającej zapłaty.

B.II.2.b. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych wycenia się według skorygowanej ceny nabycia

B.II.2.c. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe

Inne zobowiązania finansowe wycenia się zgodnie z przepisami UoR w kwocie wymagającej zapłaty.

- B.III.2.a.** Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki
Kredyty i pożyczki wycenia się zgodnie z UoR w kwocie wymagającej zapłaty.
- B.III.2.c.** Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe
Inne zobowiązania finansowe wycenia się zgodnie z przepisami UoR w kwocie wymagającej zapłaty.
- B.III.2.d.** Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - z tytułu dostaw i usług
Nie dotyczy - brak możliwości wyboru zasad.
- B.III.2.g.** Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń
Nie dotyczy - brak możliwości wyboru zasad.
- B.III.2.i.** Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek - inne
Nie dotyczy - brak możliwości wyboru zasad.
- B.III.3.** Fundusze specjalne
Nie dotyczy - brak możliwości wyboru zasad.
- B.IV.2.** Inne rozliczenia międzyokresowe
Odpisów rozliczeń międzyokresowych dokonuje się stosownie do wielkości świadczeń.
- 10.** Pozostałe obszary i elementy sprawozdania finansowego
Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym
Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią

Kraków, dnia 18.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy
M. Topolski
Michał Topolski

„REGIS” Sp. z o.o.
30-633 Kraków, ul. Walerego Sławka 3a
tel. 12 635 67 00
fax 12 635 67 02
NIP 683-000-75-37, REGON 350534035

Podpis kierownika jednostki:

Bogusław Achinger
Prezes Zarządu
Bogusław Achinger

Dariusz Hyczewski
Wiceprezes Zarządu
mgr inż. Dariusz Hyczewski

„REGIS” Sp. z o.o.

30-633 Kraków, ul. Walerego Sławka 3a

tel. 12 635 67 00

fax 12 635 67 02

NIP 683-000-75-37, REGON 350534035

REGIS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

BILANS - AKTYWA
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2014

Pozycja / okres	2013	2014
A. Aktywa trwałe	49 534 506,28	132 676 913,87
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>550 748,39</i>	<i>562 898,75</i>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	550 748,39	562 898,75
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>26 889 347,29</i>	<i>32 455 209,65</i>
1. Środki trwałe	23 412 649,57	22 456 677,24
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	501 135,95	481 884,39
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 730 856,47	9 027 615,01
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 877 355,95	6 642 446,77
d) środki transportu	3 889 553,47	3 778 464,67
e) inne środki trwałe	2 413 747,73	2 526 266,40
2. Środki trwałe w budowie	3 360 601,08	8 445 912,42
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	116 096,64	1 552 619,99
<i>III. Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>245 752,36</i>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	245 752,36
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>	<i>21 824 869,60</i>	<i>99 152 430,11</i>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	21 824 869,60	99 152 430,11
a) w jednostkach powiązanych	21 691 559,60	99 019 120,11
udziały lub akcje	21 691 559,60	81 702 917,60
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	17 316 202,51
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	133 310,00	133 310,00
udziały lub akcje	133 310,00	133 310,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>269 541,00</i>	<i>260 623,00</i>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	269 541,00	260 623,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	53 528 725,17	72 530 474,53
<i>I. Zapasy</i>	<i>25 760 545,50</i>	<i>31 192 388,49</i>
1. Materiały	14 669 764,03	18 408 441,70
2. Półprodukty i produkty gotowe	5 234,51	16 385,38
3. Produkty gotowe	6 138 673,52	7 387 207,12
4. Towary	4 708 484,45	4 982 431,29
5. Zaliczki na dostawy	238 388,99	397 923,00
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	<i>23 373 423,97</i>	<i>23 821 857,41</i>
1. Należności od jednostek powiązanych	67 489,85	15 795,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	67 489,85	15 795,55
do 12 miesięcy	67 489,85	15 795,55
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	23 305 934,12	23 806 061,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 594 061,36	23 184 325,90
do 12 miesięcy	22 594 061,36	23 184 325,90
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	310 402,37	470 419,98
c) inne	401 470,39	151 315,98
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

BILANS - AKTYWA
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2014

Pozycja / okres	2013	2014
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 042 781,84	17 080 588,94
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 042 781,84	17 080 588,94
a) w jednostkach powiązanych	1 757 460,08	15 224 451,42
udziały lub akcje	619 443,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	1 138 017,08	15 224 451,42
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 285 321,76	1 856 137,52
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 285 321,76	1 856 137,52
inne środki pieniężne	0,00	0,00
inne aktywa krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	351 973,86	435 639,69
AKTYWA RAZEM	103 063 231,45	205 207 388,40

Kraków, dnia 18.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Podpis kierownika jednostki

Główny Księgowy

Michał Topolski

„REGIS” Sp. z o.o.
 30-633 Kraków, ul. Walerego Sławka 3a
 tel. 12 635 67 00
 fax 12 635 67 02
 NIP 683-000-75-37, REGON 350534035

Prezes Zarządu

Bogusław Achinger

Wiceprezes Zarządu

mgr inż. Dariusz Hyczewski

BILANS - PASYWA
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2014

Pozycja / okres	2013	2014
A. Kapitał (fundusz) własny	41 723 116,36	33 403 909,39
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	510 000,00	510 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	36 277 884,81	38 263 116,36
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	5 895 231,55	-5 369 206,97
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-960 000,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 340 115,09	171 803 479,01
I. Rezerwy na zobowiązania	1 629 189,00	894 093,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	899 866,00	894 093,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
długoterminowa	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	729 323,00	0,00
długoterminowe	0,00	0,00
krótkoterminowe	729 323,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	9 748 292,90	121 439 415,33
1. Wobec powiązanych jednostek	0,00	111 892 414,77
2. Wobec pozostałych jednostek	9 748 292,90	9 547 000,56
a) kredyty i pożyczki	8 000 000,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	7 507 678,73
c) inne zobowiązania finansowe	1 748 292,90	2 039 321,83
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	44 840 333,64	43 602 138,75
1. Wobec powiązanych jednostek	332 207,99	603 363,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	332 207,99	311 835,10
do 12 miesięcy	332 207,99	311 835,10
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	291 528,79
2. Wobec pozostałych jednostek	44 482 303,74	42 954 981,82
a) kredyty i pożyczki	4 990 640,80	16 258 089,58
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	942 320,91
c) inne zobowiązania finansowe	2 551 727,17	3 213 857,45
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	15 232 228,30	20 083 627,68
do 12 miesięcy	15 232 228,30	20 083 627,68
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	124 416,00	12 109,19
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 935 911,69	1 174 139,87
h) z tytułu wynagrodzeń	301 262,85	397 233,79
i) inne	346 116,93	873 603,35
3. Fundusze specjalne	25 821,91	43 793,04
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 122 299,55	5 867 831,93
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 122 299,55	5 867 831,93
długoterminowe	4 470 864,45	4 969 839,04
krótkoterminowe	651 435,10	897 992,89
PASYWA RAZEM	103 063 231,45	205 207 388,40

Kraków, dnia 18.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy
Michał Topolski
Michał Topolski

„REGIS” Sp. z o.o.
 30-633 Kraków, ul. Walerego Sławka 3a
 tel. 12 635 67 00
 fax 12 635 67 02
 NIP 683-000-75-37, REGON 350534035

Podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu
Bogusław Achinger
Bogusław Achinger

Wiceprezes Zarządu
mgr inż. Dariusz Hyczeński
mgr inż. Dariusz Hyczeński

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZA ROK OBROTOWY OD 01.01.2014 DO 31.12.2014**

Pozycja / okres	2013	2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	147 377 691,20	148 598 452,85
od jednostek powiązanych	117 505,54	30 369,78
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	111 899 902,47	106 513 267,25
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	35 477 788,73	42 085 185,60
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	108 115 328,02	109 983 863,52
jednostkom powiązanym	80 822,20	15 010,29
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	76 779 242,16	72 813 778,85
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	31 336 085,86	37 170 084,67
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	39 262 363,18	38 614 589,33
D. Koszty sprzedaży	16 704 356,92	22 075 474,47
E. Koszty ogólnego zarządu	14 779 725,00	19 907 917,63
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	7 778 281,26	-3 368 802,77
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 590 470,59	2 332 650,77
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	145 835,02	90 337,75
II. Dotacje	633 787,76	831 531,79
III. Inne przychody operacyjne	810 847,81	1 410 781,23
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 869 426,39	1 335 226,52
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	250 066,67	610,50
III. Inne koszty operacyjne	1 619 359,72	1 334 616,02
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	7 499 325,46	-2 371 378,52
J. Przychody finansowe	424 503,57	550 479,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	139 679,94	204 368,69
od jednostek powiązanych	35 241,32	202 713,60
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	407,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	32 298,86	0,00
V. Inne	252 524,77	345 703,32
K. Koszty finansowe	964 844,48	3 545 162,46
I. Odsetki, w tym	788 040,95	1 823 125,75
dla jednostek powiązanych	0,00	1 075 207,06
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	41 192,99	0,00
IV. Inne	135 610,54	1 722 036,71
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	6 958 984,55	-5 366 061,97
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)	6 958 984,55	-5 366 061,97
O. Podatek dochodowy	1 063 753,00	3 145,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto (N-O+P)	5 895 231,55	-5 369 206,97

Kraków, dnia 18.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy

Michał Topolski

„REGIS” Sp. z o.o.
30-633 Kraków, ul. Walerego Sławka 3a
tel. 12 635 67 00
fax 12 635 67 02
NIP 669-900-75-37, REGON 350534035

Podpis kierownika jednostki


Bogusław Achinger

Wiceprezes Zarządu

mgr inż. Dariusz Hyczewski

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2014**

Pozycja / okres	2013	2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	36 787 884,81	41 723 116,36
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	36 787 884,81	41 723 116,36
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	510 000,00	510 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	510 000,00	510 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	32 878 495,33	36 277 884,81
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 399 389,48	1 985 231,55
a) zwiększenia (z tytułu)	3 399 389,48	1 985 231,55
- podział zysku	3 399 389,48	1 985 231,55
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	36 277 884,81	38 263 116,36
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 359 389,48	5 895 231,55
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 359 389,48	5 895 231,55
korekty błędów	0,00	0,00
zmiana zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 359 389,48	5 895 231,55
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	4 359 389,48	5 895 231,55
- przekazanie na kapitał zapasowy	3 399 389,48	1 985 231,55
- dywidenda	960 000,00	3 910 000,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	4 935 231,55	-5 369 206,97
a) zysk netto	5 895 231,55	0,00
b) strata netto	0,00	-5 369 206,97
c) wypłacone zaliczki na dywidendę	-960 000,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	41 723 116,36	33 403 909,39
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	39 723 116,36	33 403 909,39

Kraków, dnia 18.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

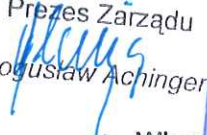
Główny Księgowy

Michał Topolski

„REGIS” Sp. z o.o.
 30-633 Kraków, ul. Walerego Sławka 3a
 tel. 12 635 67 00
 fax 12 635 67 02
 NIP 683-000-75-37, REGON 350534035

Sprawozdanie finansowe za 2014 rok

Podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu

 Bogusław Achinger

Wiceprezes Zarządu


 mgr inż. Dariusz Hyczewski

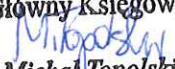
Pozycja / okres	2013	2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	5 895 231,55	-5 369 206,97
II. Korekty razem	4 765 726,54	3 409 590,82
1. Amortyzacja	3 235 348,95	3 900 287,31
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-81 229,12	604 844,21
3. Odsetki i udziały w zyskach	631 073,08	1 624 100,94
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-126 115,23	-295 042,00
5. Zmiana stanu rezerw	491 662,00	-735 096,00
6. Zmiana stanu zapasów	-329 602,04	-5 431 842,99
7. Zmiana stanu należności	15 252,97	-694 185,80
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 554 428,78	3 868 695,02
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-573 822,09	670 784,55
10. Inne korekty	-51 270,76	-102 954,42
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	10 660 958,09	-1 959 616,15
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 484 928,73	1 662 112,24
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	361 744,72	155 577,24
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	63 184,01	1 506 535,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	1 506 535,00
b) w pozostałych jednostkach	63 184,01	0,00
zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
odsetki	63 184,01	0,00
inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	4 060 000,00	0,00
II. Wydatki	9 156 805,97	117 253 094,14
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 387 427,42	6 643 537,83
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	899 378,55	110 609 556,31
a) w jednostkach powiązanych	899 378,55	110 609 556,31
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	3 870 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 671 877,24	-115 590 981,90
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	8 051 270,76	123 342 797,98
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisja akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	8 000 000,00	114 266 936,95
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	8 225 821,00
4. Inne wpływy finansowe	51 270,76	850 040,03

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH - WERSJA POŚREDNIA
ZA ROK OBROTOWY OD 01.01.2014 DO 31.12.2014

Pozycja / okres	2013	2014
II. Wydatki	12 144 860,07	6 226 590,93
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	960 000,00	2 950 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	6 014 329,11	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	3 273 117,10	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 187 021,81	1 748 248,82
8. Odsetki	710 392,05	1 528 342,11
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 093 589,31	117 116 207,05
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 895 491,54	-434 391,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 891 714,33	-429 184,24
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-3 777,21	5 206,76
F. Środki pieniężne na początek okresu	393 607,43	2 285 321,76
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	2 285 321,76	1 856 137,52
o ograniczonej możliwości dysponowania	19 809,01	271 209,24

Kraków, dnia 18.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy

Michał Topolski

„REGIS” Sp. z o.o.
 30-633 Kraków, ul. Walerego Sławka 3a
 tel. 12 635 67 00
 fax 12 635 67 02
 NIP 683-000-75-37, REGON 350534035

Podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu

Bogusław Achinger

Wiceprezes Zarządu

mgr inż. Dariusz Hyczeński

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Numer	Nazwa noty
Objaśnienia do bilansu	
1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych WNiP - inne wartości niematerialne i prawne
2	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)
3	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej
4	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - urządzenia techniczne i maszyny
5	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - środki transportu
6	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - inne środki trwałe
7	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - środki trwałe w budowie
8	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - zaliczki na środki trwałe w budowie
9	Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów finansowych w jednostkach powiązanych (długoterminowe)
10	Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów finansowych w jednostkach pozostałych (długoterminowe)
11	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
12	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych
13	Propozycje co do sposobu podziału wyniku finansowego za rok obrotowy
14	Dane o stanie pozostałych rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
15	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności krótkoterminowych od jednostek pozostałych, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego
16	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu w przedziałach: do 1 roku; od 1 do 3 lat; od 3 do 5 lat; powyżej 5 lat
17	Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych (z wyłączeniem odroczonego podatku dochodowego)
18	Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych (z wyłączeniem rezerw na zobowiązania)
19	Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
Objaśnienia do rachunku zysków i strat	
20	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów
21	Zmiana stanu produktów
22	W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym dane o kosztach rodzajowych
23	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
24	Pozostałe przychody operacyjne
25	Pozostałe koszty operacyjne
26	Przychody finansowe
27	Koszty finansowe
28	Dla pozycji bilansu oraz RZiS, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny
Ujawnienie informacji dotyczących podatku dochodowego	
29	Dane o stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
30	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto
31	Informacja o stanie rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach i stanie końcowym
32	Kalkulacja aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Objaśnienia do instrumentów finansowych	
33	Podstawowa charakterystyka instrumentów finansowych - pożyczki udzielone i należności własne
34	Podstawowa charakterystyka instrumentów finansowych - zobowiązania finansowe
Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	
35	Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych
36	Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności operacyjnej
37	Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności inwestycyjnej
38	Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności finansowej

Numer	Nazwa noty
Objaśnienia dotyczące istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych	
39	Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
40	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe
41	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych
42	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy
Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej	
43	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - należności krótkoterminowe
44	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - zobowiązania krótkoterminowe
45	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów
46	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów
47	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - przychody i koszty finansowe
48	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - inne
49	Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Kraków, dnia 18.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy
M. Topolski
Michał Topolski

„REGIS” Sp. z o.o.
30-633 Kraków, ul. Walerego Sławka 3a
tel. 12 635 67 00
fax 12 635 67 02
NIP 683-000-75-37, REGON 350534035

Podpis kierownika jednostki:

Prezes Zarządu
Bogusław Achinger
Bogusław Achinger

Wiceprezes Zarządu
mgr inż. Dariusz Hyczewski
mgr inż. Dariusz Hyczewski

1. Nota Nr 1 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych WNIP - inne wartości niematerialne i prawne

Szczegóły	WNIP - własne	
	2013	2014
Wartość początkowa		
Bilans otwarcia	932 642,90	932 642,90
Zwiększenia	0,00	62 714,15
- zakup	0,00	62 714,15
- aport	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	91 537,91
- sprzedaż	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	91 537,91
- darowizna	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	932 642,90	903 819,14
Umorzenie		
Bilans otwarcia	341 958,70	381 894,51
Zwiększenia	39 935,81	50 563,79
- amortyzacja	39 935,81	50 563,79
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	91 537,91
- sprzedaż	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	91 537,91
- darowizna	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	381 894,51	340 920,39
Wartość netto		
Bilans otwarcia	590 684,20	550 748,39
Bilans zamknięcia	550 748,39	562 898,75

2. Nota Nr 2 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)

Szczegóły	ŚT - własne	
	2013	2014
Wartość początkowa		
Bilans otwarcia	665 741,86	665 741,86
Zwiększenia	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00
- wytworzenie	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	665 741,86	665 741,86
Umorzenie		
Bilans otwarcia	145 354,35	164 605,91
Zwiększenia	19 251,56	19 251,56
- amortyzacja	19 251,56	19 251,56
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	164 605,91	183 857,47
Wartość netto		
Bilans otwarcia	520 387,51	501 135,95
Bilans zamknięcia	501 135,95	481 884,39

3. Nota Nr 3 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej

Szczegóły	ŚT - własne	
	2013	2014
Wartość początkowa		
Bilans otwarcia	14 349 304,83	15 692 331,29
Zwiększenia	1 343 026,46	18 388,00
- zakup (modernizacja)	1 343 026,46	18 388,00
- wytworzenie	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	15 692 331,29	15 710 719,29
Umorzenie		
Bilans otwarcia	5 289 428,32	5 961 474,82
Zwiększenia	672 046,50	721 629,46
- amortyzacja	672 046,50	721 629,46
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	5 961 474,82	6 683 104,28
Wartość netto		
Bilans otwarcia	9 059 876,51	9 730 856,47
Bilans zamknięcia	9 730 856,47	9 027 615,01

4. Nota Nr 4 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - urządzenia techniczne i maszyny

Szczegóły	ŚT - własne		ŚT - leasing		Razem	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Wartość początkowa						
Bilans otwarcia	17 692 686,43	13 084 933,12	48 000,00	48 000,00	17 740 686,43	13 132 933,12
Zwiększenia	446 075,95	971 665,37	0,00	0,00	446 075,95	971 665,37
- zakup	446 075,95	923 665,37	0,00	0,00	446 075,95	923 665,37
- wytworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie (wykup z leasingu)	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	5 053 829,26	36 674,08	0,00	48 000,00	5 053 829,26	84 674,08
- sprzedaż	26 247,55	4 550,33	0,00	0,00	26 247,55	4 550,33
- aport	4 798 347,44	0,00	0,00	0,00	4 798 347,44	0,00
- likwidacja	229 234,27	32 123,75	0,00	0,00	229 234,27	32 123,75
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie (wykup z leasingu)	0,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	48 000,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	13 084 933,12	14 019 924,41	48 000,00	0,00	13 132 933,12	14 019 924,41
Umorzenie						
Bilans otwarcia	7 190 893,46	6 241 177,17	9 600,00	14 400,00	7 200 493,46	6 255 577,17
Zwiększenia	1 227 331,45	1 172 974,55	4 800,00	4 400,00	1 232 131,45	1 177 374,55
- amortyzacja	1 227 331,45	1 154 174,55	4 800,00	4 400,00	1 232 131,45	1 158 574,55
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie (wykup z leasingu)	0,00	18 800,00	0,00	0,00	0,00	18 800,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	2 177 047,74	36 674,08	0,00	18 800,00	2 177 047,74	55 474,08
- sprzedaż	26 247,55	4 550,33	0,00	0,00	26 247,55	4 550,33
- aport	1 921 950,63	0,00	0,00	0,00	1 921 950,63	0,00
- likwidacja	228 849,56	32 123,75	0,00	0,00	228 849,56	32 123,75
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie (wykup z leasingu)	0,00	0,00	0,00	18 800,00	0,00	18 800,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	6 241 177,17	7 377 477,64	14 400,00	0,00	6 255 577,17	7 377 477,64
Wartość netto						
Bilans otwarcia	10 501 792,97	6 843 755,95	38 400,00	33 600,00	10 540 192,97	6 877 355,95
Bilans zamknięcia	6 843 755,95	6 642 446,77	33 600,00	0,00	6 877 355,95	6 642 446,77

5. Nota Nr 5 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - środki transportu

Szczegóły	ŚT - własne		ŚT - leasing		Razem	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Wartość początkowa						
Bilans otwarcia	2 249 645,06	1 996 480,41	2 422 507,74	4 255 993,76	4 672 152,80	6 252 474,17
Zwiększenia	1 000 941,53	724 337,28	2 834 427,55	1 562 412,57	3 835 369,08	2 286 749,85
- zakup	0,00	0,00	2 834 427,55	1 562 412,57	2 834 427,55	1 562 412,57
- wytworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie (wykup z leasingu)	1 000 941,53	724 337,28	0,00	0,00	1 000 941,53	724 337,28
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	1 254 106,18	502 131,17	1 000 941,53	724 337,28	2 255 047,71	1 226 468,45
- sprzedaż	1 254 106,18	502 131,17	0,00	0,00	1 254 106,18	502 131,17
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie (wykup z leasingu)	0,00	0,00	1 000 941,53	724 337,28	1 000 941,53	724 337,28
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	1 996 480,41	2 218 686,52	4 255 993,76	5 094 069,05	6 252 474,17	7 312 755,57
Umorzenie						
Bilans otwarcia	1 709 764,24	1 435 790,61	716 425,85	927 130,09	2 426 190,09	2 362 920,70
Zwiększenia	764 607,56	676 153,75	802 584,38	1 353 307,45	1 567 191,94	2 029 461,20
- amortyzacja	172 727,42	254 954,43	802 584,38	1 353 307,45	975 311,80	1 608 261,88
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie (wykup z leasingu)	591 880,14	421 199,32	0,00	0,00	591 880,14	421 199,32
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	1 038 581,19	436 891,68	591 880,14	421 199,32	1 630 461,33	858 091,00
- sprzedaż	1 038 581,19	436 891,68	0,00	0,00	1 038 581,19	436 891,68
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie (wykup z leasingu)	0,00	0,00	591 880,14	421 199,32	591 880,14	421 199,32
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	1 435 790,61	1 675 052,68	927 130,09	1 859 238,22	2 362 920,70	3 534 290,90
Wartość netto						
Bilans otwarcia	539 880,82	560 689,80	1 706 081,89	3 328 863,67	2 245 962,71	3 889 553,47
Bilans zamknięcia	560 689,80	543 633,84	3 328 863,67	3 234 830,83	3 889 553,47	3 778 464,67

6. Nota Nr 6 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - inne środki trwałe

Szczegóły	ŚT - własne	
	2013	2014
Wartość początkowa		
Bilans otwarcia	3 791 421,53	4 140 276,14
Zwiększenia	437 665,75	454 524,74
- zakup	437 665,75	454 524,74
- wytworzenie	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia	88 811,14	6 150,00
- sprzedaż	0,00	2 650,00
- aport	0,00	0,00
- likwidacja	88 811,14	3 500,00
- darowizna	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	4 140 276,14	4 588 650,88
Umorzenie		
Bilans otwarcia	1 518 667,72	1 726 528,41
Zwiększenia	296 671,83	342 006,07
- amortyzacja	296 671,83	342 006,07
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia	88 811,14	6 150,00
- sprzedaż	0,00	2 650,00
- aport	0,00	0,00
- likwidacja	88 811,14	3 500,00
- darowizna	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	1 726 528,41	2 062 384,48
Wartość netto		
Bilans otwarcia	2 272 753,81	2 413 747,73
Bilans zamknięcia	2 413 747,73	2 526 266,40

7. Nota Nr 7 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - środki trwałe w budowie

Szczegóły	ŚT - własne		ŚT - leasing		Razem	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Wartość początkowa						
Bilans otwarcia	1 143 074,50	3 360 601,08	0,00	0,00	1 143 074,50	3 360 601,08
Zwiększenia	4 444 294,74	6 050 037,35	2 834 427,55	2 183 878,82	7 278 722,29	8 233 916,17
- zakup	1 772 650,56	4 370 180,24	2 834 427,55	2 183 878,82	4 607 078,11	6 554 059,06
- wytworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie (z zaliczek na ŚT)	2 671 644,18	1 679 857,11	0,00	0,00	2 671 644,18	1 679 857,11
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	2 226 768,16	1 586 192,26	2 834 427,55	1 562 412,57	5 061 195,71	3 148 604,83
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- oddanie do użytkowania	2 226 768,16	1 459 292,26	2 834 427,55	1 562 412,57	5 061 195,71	3 021 704,83
- inne	0,00	126 900,00	0,00	0,00	0,00	126 900,00
Bilans zamknięcia	3 360 601,08	7 824 446,17	0,00	621 466,25	3 360 601,08	8 445 912,42
Odpisy z tytułu utraty wartości						
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
Bilans otwarcia	1 143 074,50	3 360 601,08	0,00	0,00	1 143 074,50	3 360 601,08
Bilans zamknięcia	3 360 601,08	7 824 446,17	0,00	621 466,25	3 360 601,08	8 445 912,42

8. Nota Nr 8 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - zaliczki na środki trwałe w budowie

Szczegóły	ŚT - własne	
	2013	2014
Wartość początkowa		
Bilans otwarcia	26 634,14	116 096,64
Zwiększenia	2 820 561,65	3 246 428,32
- wpłata	2 820 561,65	3 246 428,32
- aport		0,00
- darowizna		0,00
- przeniesienie		0,00
- inne		0,00
Zmniejszenia	2 731 099,15	1 809 904,97
- sprzedaż		0,00
- aport		0,00
- likwidacja		0,00
- darowizna		0,00
- przeniesienie (na środki trwałe w budowie)	2 671 644,18	1 679 857,11
- inne (korekta zaliczek)	59 454,97	130 047,86
Bilans zamknięcia	116 096,64	1 552 619,99
Odpisy z tytułu utraty wartości		
Bilans otwarcia		0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
- odpis z tytułu utraty wartości		0,00
- przeniesienie		0,00
- inne		0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
- sprzedaż		0,00
- aport		0,00
- likwidacja		0,00
- darowizna		0,00
- odpis z tytułu utraty wartości		0,00
- przeniesienie		0,00
- inne		0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00
Wartość netto		
Bilans otwarcia	26 634,14	116 096,64
Bilans zamknięcia	116 096,64	1 552 619,99

9. Nota Nr 9 - Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów finansowych w jednostkach powiązanych (długoterminowe)

Szczegóły	Udziały lub akcje		Inne papiery wartościowe		Udzielone pożyczki		Inne długoterminowe aktywa finansowe	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Bilans otwarcia	0,00	21 691 559,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	21 691 559,60	60 011 358,00	0,00	0,00	0,00	17 316 202,51	0,00	0,00
- zakup A&V Investment sp. z o.o. s.k.a	61 415,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- objęcie udziałów Smakovita sp. z o.o.	0,00	38 505 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- objęcie udziałów Activlab sp. z o.o.	0,00	21 505 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport do A&V Investment sp. z o.o. s.k.a	21 630 144,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczka udzielona spółce Smakovita Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 052 824,31	0,00	0,00
- pożyczka udzielona spółce Activlab Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 706 329,51	0,00	0,00
- pożyczka udzielona spółce Activlab LLC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307 086,66	0,00	0,00
- przeniesienie z inw. krótkoterminowych pożyczki udzielonej spółce Activlab LLC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 962,03	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	21 691 559,60	81 702 917,60	0,00	0,00	0,00	17 316 202,51	0,00	0,00

10. Nota Nr 10 - Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów finansowych w jednostkach pozostałych (długoterminowe)

Szczegóły	Udziały lub akcje		Udzielone pożyczki	
	2013	2014	2013	2014
Bilans otwarcia	133 310,00	133 310,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	133 310,00	133 310,00	0,00	0,00

11. Nota Nr 11 - Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Szczegóły	Wartość	Wartość
	2013	2014
Bilans otwarcia	385 026,10	385 026,10
Zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	385 026,10	385 026,10

12. Nota Nr 12 - Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nazwa udziałowca	Liczba udziałów danego rodzaju				Wartość nominalna udziałów		Procent posiadanych udziałów	
	zwycię		uprzywilejowane					
	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Bogusław Achinger	340	340	0	0	170 000,00	170 000,00	33,33%	33,33%
Dariusz Hyczewski	340	340	0	0	170 000,00	170 000,00	33,33%	33,33%
Umorzone udziały	340	340	0	0	170 000,00	170 000,00	33,33%	33,33%
Razem	1 020	1 020	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	100,00%	100,00%

13. Nota Nr 13 - Propozycje co do sposobu podziału wyniku finansowego za rok obrotowy

Szczegóły	2013	2014
Zysk (strata) netto	5 895 231,55	-5 369 206,97
Podział (pokrycie) zysku (straty)	5 895 231,55	-5 369 206,97
Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	1 985 231,55	-5 369 206,97
Kapitał (fundusz) rezerwowy	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidenda	3 910 000,00	0,00
Zysk (strata) netto po podziale (pokryciu) straty za rok obrotowy	0,00	0,00

14. Nota Nr 14 - Dane o stanie pozostałych rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Szczegóły	2013	2014
Stan na początek roku obrotowego	0,00	729 323,00
a) prowizja od sprzedaży wyrobów Activlab do KMAXX	0,00	33 413,00
b) opłata za wprowadzenie wyrobów Activlab na rynki zachodniej europy	0,00	95 910,00
c) sprawa sądowa w Niemczech - naruszenie praw do znaków towarowych	0,00	600 000,00
Zwiększenie	729 323,00	0,00
a) prowizja od sprzedaży wyrobów Activlab do KMAXX	33 413,00	0,00
b) opłata za wprowadzenie wyrobów Activlab na rynki zachodniej europy	95 910,00	0,00
c) sprawa sądowa w Niemczech - naruszenie praw do znaków towarowych	600 000,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	95 910,00
a) opłata za wprowadzenie wyrobów Activlab na rynki zachodniej europy	0,00	95 910,00
Rozwiązanie	0,00	633 413,00
a) prowizja od sprzedaży wyrobów Activlab do KMAXX	0,00	33 413,00
b) sprawa sądowa w Niemczech - naruszenie praw do znaków towarowych	0,00	600 000,00
Stan na koniec roku obrotowego	729 323,00	0,00

15. Nota Nr 15 - Dane o odpisach aktualizujących wartość należności krótkoterminowych od jednostek pozostałych, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Szczegóły	2013	2014
Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego na:	3 481 668,54	3 702 065,56
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	3 481 668,54	3 702 065,56
b) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) należności z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
d) inne należności	0,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Zwiększenie odpisów aktualizujących na:	253 142,49	80 144,22
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	253 142,49	80 144,22
b) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) należności z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
d) inne należności	0,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Wykorzystanie odpisów aktualizujących na:	18 033,95	0,00
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	18 033,95	0,00
b) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) należności z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
d) inne należności	0,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na:	14 711,52	7 593,80
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	14 711,52	7 593,80
b) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) należności z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
d) inne należności	0,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego, tym na:	3 702 065,56	3 774 615,98
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	3 702 065,56	3 774 615,98
b) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) należności z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
d) inne należności	0,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

16. Nota Nr 16 - Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu w przedziałach: do 1 roku; od 1 do 3 lat; od 3 do 5 lat; powyżej 5 lat.

Grupa zobowiązań / okres wymagalności	Okres wymagalności				Razem
	do 1 roku	1 - 3 lat	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	111 892 414,77	111 892 414,77
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	9 547 000,56	0,00	0,00	9 547 000,56
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	7 507 678,73	0,00	0,00	7 507 678,73
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	2 039 321,83	0,00	0,00	2 039 321,83
d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	9 547 000,56	0,00	111 892 414,77	121 439 415,33

17. Nota Nr 17 - Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych (z wyłączeniem odroczonego podatku dochodowego)

Tytuły	2013	2014
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym	351 973,86	435 639,69
Ubezpieczenia	169 052,68	139 520,89
Reklama	49 575,22	33 466,44
Usługi rozliczane w czasie	36 305,47	15 913,55
Licencje rozliczane w czasie	78 500,51	60 066,46
Prowizje rozliczane w czasie	15 549,96	165 348,60
Pozostałe tytuły	2 990,02	21 323,75

18. Nota Nr 18 - Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych (z wyłączeniem rezerw na zobowiązania)

Tytuły	2013	2014
1. Długoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym	4 470 864,45	4 969 839,04
- dotacje do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	4 470 864,45	4 969 839,04
2. Krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym	651 435,10	897 992,89
- dotacje do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	562 102,00	615 744,00
- nierozliczona zaliczka z tytułu dotacji NCBiR	0,00	192 915,79
- pozostałe tytuły	89 333,10	89 333,10

19. Nota Nr 19 - Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania		Zabezpieczenie
	2013	2014	2014
Linia wielocelowa - wielowalutowa Bank HSBC Polska S.A. do kwoty 9.000.000,00 PLN	4 982 595,70	8 247 004,94	- zastaw rejestrowy na zapasach do kwoty 9.000.000 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej zastawionego mienia, - cesja wierzytelności należnych od dłużników - oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 96 oraz art. 97 Prawa bankowego do kwoty 13.500.000 zł.
mBank S.A. - elastyczny kredyt odnawialny do kwoty 8.000.000,00 PLN	8 000 000,00	8 000 000,00	- Weksel in blanco wraz deklaracją wekslową z dnia 23.05.2013r., - zastaw rejestrowy na zapasach wyrobów gotowych i surowców stanowiących własność Kredytobiorcy na podstawie umowy zastawniczej nr 07/003/13 z dnia 23.05.2013r. - cesja ubezpieczenia rzeczy ruchomych w wysokości co najmniej 8.000.000,00 PLN
Kredyt faktoringowy Bank HSBC Polska S.A. Limit 3.000.000,00 PLN	1 465 628,76	2 062 795,87	- cesja wierzytelności objętych faktoringiem - oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 96 oraz art. 97 Prawa bankowego do wysokości dwukrotności wykorzystania limitu
Zobowiązanie z tytułu leasingu	2 796 016,92	3 190 383,41	- weksel własny in blanco do wysokości zobowiązania.
Obligacje korporacyjne serii A1	0,00	8 410 000,00	- ustanowienie na rzecz każdorazowego obligatariusza uprawnionego z tytułu Obligacji serii A1 hipoteki umownej łącznej do kwoty 15.000.000 zł na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w miejscowości Targowisko, składającej się z działki o numerze 550/17 - cesji wierzytelności z umowy ubezpieczenia wszystkich ryzyk budowlano-montażowych prowadzonych na w/w działce - ustanowienie na rzecz każdorazowego obligatariusza uprawnionego z tytułu Obligacji serii A1 zastawu rejestrowego do kwoty 15.000.000 zł na zbiorze rzeczy ruchomych lub praw stanowiących całość gospodarczą chociażby jego skład był zmienny obejmujący linię produkcyjną do produkcji funkcjonalnych dodatków do żywności - cesję wierzytelności z ubezpieczenia w zakresie dotyczącym przedmiotu Zastawu
mBank S.A. Poręczenie gwarancji bankowej (wartość poręczonej gwarancji 3.800.613,60 PLN)	zobowiązanie warunkowe - pozabilansowe	zobowiązanie warunkowe - pozabilansowe	- oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego do kwoty 5.800.000,00 PLN wraz z prowizjami opłatami, odsetkami i innymi kosztami. Poręczenie zostało udzielone odpłatnie spółce Unipro Sp. z o.o. z siedzibą w Bochni.
mBank S.A. Poręczenie gwarancji bankowej (wartość poręczonej gwarancji 1.456.770,00 PLN)	zobowiązanie warunkowe - pozabilansowe	zobowiązanie warunkowe - pozabilansowe	- oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego do kwoty 2.200.000 PLN wraz z prowizjami opłatami, odsetkami i innymi kosztami. Poręczenie zostało udzielone odpłatnie spółce Unipro Sp. z o.o. z siedzibą w Bochni.
mBank S.A. Gwarancja bankowa na należności celne do kwoty 200.000,00 PLN)	zobowiązanie pozabilansowe	zobowiązanie pozabilansowe	- weksel in blanco do kwoty 200.000,00 PLN
Razem	14 448 224,46	29 910 184,22	

20. Nota Nr 20 - Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za rok		W tym zagranicę za rok		W tym do państw UE za rok	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Wyrobow	109 915 995,69	103 711 980,15	29 508 574,44	29 634 068,19	17 293 435,10	13 919 724,69
Usług	1 983 906,78	2 801 287,10	1 790 601,81	2 453 946,31	482 444,86	109 370,27
Towarów	35 477 788,73	42 085 185,60	420 391,94	925 553,98	391 983,19	597 911,86
Razem	147 377 691,20	148 598 452,85	31 719 568,19	33 013 568,48	18 167 863,15	14 627 006,82

21. Nota Nr 21 - Zmiana stanu produktów

Szczegóły	2013	2014
Zmiana stanu produktów wynikająca z bilansu	442 489,13	1 193 551,66
wyroby gotowe na BO (minus)	-5 753 637,30	-6 138 673,52
wyroby gotowe na BZ	6 138 673,52	7 387 207,12
półprodukty i produkty w toku na BO (minus)	-12 862,40	-5 234,51
półprodukty i produkty w toku na BZ	5 234,51	16 385,38
czynne rozliczenia międzyokresowe na BO (minus)	-271 343,10	-336 423,90
czynne rozliczenia międzyokresowe na BZ	336 423,90	270 291,09
Uzgodnienie zmiany stanu produktów, w tym:	439 153,95	1 092 146,40
darowizny produktów (minus)	0,00	0,00
przesunięcie produktów na ŚT i WNIP (minus)	0,00	0,00
pozostałe wejścia do kręgu kosztów	0,00	129 323,00
pozostałe wyjścia z kręgu kosztów (minus)	-152 468,34	-25 039,24
koszt obrotów wewnętrznych	591 622,29	987 862,64
Zmiana stanu produktów	881 643,08	2 285 698,06

22. Nota Nr 22 - W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym dane o kosztach rodzajowych

Szczegóły	2013	2014
Amortyzacja	3 235 348,95	3 900 287,31
Zużycie materiałów i energii	75 528 099,82	73 401 217,14
Usługi obce	8 215 440,15	12 376 216,22
Podatki i opłaty	522 005,10	689 459,51
Wynagrodzenia	14 516 532,29	17 547 669,94
Ubezpieczenia i inne świadczenia	3 081 450,55	3 640 955,20
Pozostałe koszty rodzajowe	4 046 090,30	5 527 063,69
Razem	109 144 967,16	117 082 869,01

23. Nota Nr 23 - Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na	Poniesione w 2014 roku	Planowane na 2015 rok
1. Wartości niematerialne i prawne	62 714,15	100 000,00
2. Środki trwałe	3 115 395,10	3 000 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	5 085 311,34	1 000 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	8 263 420,59	4 100 000,00

24. Nota Nr 24 - Pozostałe przychody operacyjne

Szczegóły	2013	2014
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Przychód ze sprzedaży środków trwałych	361 744,72	155 577,24
Wartość netto sprzedanych środków trwałych	-215 909,70	-65 239,49
Razem	145 835,02	90 337,75
Dotacje		
Dotacja do środków trwałych rozliczana w czasie	582 517,00	578 658,87
Dotacja na rozwój eksportu w ramach programu Innowacyjna Gospodarka	51 270,76	0,00
Dotacja NCBiR	0,00	199 469,00
Dotacja do targów w Kazachstanie	0,00	53 403,92
Razem	633 787,76	831 531,79
Inne przychody operacyjne		
Ujawnione nadwyżki - zapasy	468 542,51	292 244,55
Uzyskane odszkodowania	257 227,21	357 002,57
Rezerwa - sprawa sądowa	0,00	600 000,00
Pozostałe przychody	85 078,09	161 534,11
Razem	810 847,81	1 410 781,23

25. Nota Nr 25 - Pozostałe koszty operacyjne

Szczegóły	2013	2014
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Razem	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Odpisy aktualizujące należności od odbiorców	250 066,67	610,50
Razem	250 066,67	610,50
Inne koszty operacyjne		
Niedobory ujawnione - zapasy	417 314,23	570 647,01
Likwidacja składników majątku obrotowego	226 391,04	353 883,39
Przekazane darowizny	36 350,00	37 061,46
Rezerwa - sprawa sądowa	600 000,00	0,00
Szkody samochodowe	0,00	258 661,10
Pozostałe koszty	339 304,45	114 363,06
Razem	1 619 359,72	1 334 616,02

26. Nota Nr 26 - Przychody finansowe

Szczegóły	2013	2014
Dywidendy i udziały w zyskach		
Razem	0,00	0,00
Odsetki		
Odsetki uzyskane od kontrahentów	52 550,64	475,33
Odsetki od pożyczek - jednostki pozostałe	51 887,98	1 179,76
Odsetki od pożyczek - jednostki powiązane	35 241,32	202 713,60
Razem	139 679,94	204 368,69
Zysk ze zbycia inwestycji		
Przychód ze sprzedaży udziałów w Reviso Sp. z o.o.	0,00	619 850,00
Wartość sprzedanych udziałów w Reviso Sp. z o.o.		-619 443,00
Razem	0,00	407,00
Aktualizacja wartości inwestycji		
Wycena kontraktów terminowych typu "Forward walutowy"	32 298,86	0,00
Razem	32 298,86	0,00
Inne		
Różnice kursowe dodatnie	1 480 958,88	0,00
Różnice kursowe - ujemne	-1 258 839,03	
Przychód - Factoring bez regresu - bank HSBC	4 047 444,75	4 933 106,61
Koszty - Factoring bez regresu - bank HSBC	-4 047 444,75	-4 933 106,61
Wycena wg. skorygowanej ceny netto	0,00	247 480,93
Pozostałe przychody	30 404,92	98 222,39
Razem	252 524,77	345 703,32

27. Nota Nr 27 - Koszty finansowe

Szczegóły	2013	2014
Odsetki		
Odsetki od kredytów bankowych	453 773,84	449 272,20
odsetki od pożyczek - jednostki powiązane	0,00	1 075 207,06
Odsetki - leasing środków trwałych	99 602,81	114 802,28
Odsetki - faktoring należności	143 225,69	76 988,76
Odsetki od obligacji (kapitał obrotowy)	0,00	37 351,72
Pozostałe odsetki (zapłacone kontrahentom)	91 438,61	5 772,25
Prowizje od kredytów i faktoringu należności	0,00	63 731,48
Razem	788 040,95	1 823 125,75
Strata ze zbycia inwestycji		
Razem	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji		
Wycena kontraktów terminowych typu "Forward walutowy"	41 192,99	0,00
Razem	41 192,99	0,00
Inne		
Różnice kursowe - ujemne	0,00	2 386 875,59
Różnice kursowe - dodatnie	0,00	-968 188,73
Pozostałe	135 610,54	71 873,28
Wycena według skorygowanej ceny netto	0,00	231 476,57
Razem	135 610,54	1 722 036,71

28. Nota Nr 28 - Dla pozycji bilansu oraz RZiS, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Waluta	Kurs walutowy na dzień	
	31.12.2013*	31.12.2014**
dolar amerykański	3,0120	3,5072
euro	4,1472	4,2623
funt szterling	4,9828	5,4648
frank szwajcarski	3,3816	3,5447
korona czeska	0,1513	0,1537

*Tabela nr 251/A/NBP/2013 z dnia 31.12.2013r.

**Tabela nr 252/A/NBP/2014 z dnia 31.12.2014r.

29. Nota Nr 29 - Dane o stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Szczegóły	2013	2014
Stan na początek roku obrotowego	1 137 527,00	899 866,00
rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	1 137 527,00	899 866,00
Zwiększenie	16 840,00	21 315,00
a) odniesione na wynik finansowy z tytułu	16 840,00	21 315,00
- leasingu środków trwałych	10 824,00	0,00
- należności z tytułu odsetek	6 016,00	21 315,00
- przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy z tytułu	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy z tytułu	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny z tytułu	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy z tytułu	0,00	0,00
Rozwiązanie	254 501,00	27 088,00
a) odniesione na wynik finansowy z tytułu	254 501,00	27 088,00
- środków trwałych	254 501,00	27 088,00
b) odniesione na kapitał własny z tytułu	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy z tytułu	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego, tym	899 866,00	894 093,00
rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	899 866,00	894 093,00

30. Nota Nr 30 - Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Szczegóły	2013	2014
Zysk brutto	6 958 984,55	-5 366 061,97
Przychody wyłączone z opodatkowania	756 549,22	2 050 992,09
Bilansowe rozliczenie dotacji do środków trwałych	582 517,00	578 658,87
Rozwiązanie odpisów na należności nie stanowiących kosztów podatkowych w momencie utworzenia	4 204,79	2 782,29
Naliczone i nie otrzymane odsetki od pożyczek	35 241,32	202 713,60
Wycena bilansowa kontraktów terminowych (forward walutowy)	32 298,86	38 374,39
Wycena bilansowa pożyczek - skorygowana cena netto	0,00	247 480,93
Faktury korygujące (in minus) sprzedaż wystawione w 2014/2015 r. a dotyczące sprzedaży z 2013/2014r.	102 160,19	295 647,75
Faktury korygujące (in plus) sprzedaż wystawione w 2014r. a dotyczące sprzedaży z 2013r.	0,00	20 174,00
Rozwiązanie rezerwy utworzonej w 2013r.	0,00	600 000,00
Pozostałe przychody wyłączone z opodatkowania	127,06	65 160,26
Przychody dodatkowe do opodatkowania	265 639,28	255 340,59
Faktury korygujące sprzedaż wystawione w 2014r a dotyczące sprzedaży z 2013r.	20 174,00	0,00
Faktury korygujące zwiększające sprzedaż wystawione w 2015r a dotyczące sprzedaży z 2014r.	0,00	56,16
Korekty zmniejszające sprzedaż wystawione w 2014r. dotyczące lat poprzednich	0,00	146 951,36
Korekta wartości środków trwałych art. 16e pdop	0,00	17 382,11
Naliczone odsetki w latach poprzednich otrzymane w 2014r.	0,00	90 950,96
Odsetki naliczone w 2012 a otrzymane w 2013	11 296,03	0,00
Faktury korygujące sprzedaż wystawione w 2013r. a dotyczące lat poprzednich	234 169,25	0,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	6 141 320,96	7 538 488,46
Podatki i opłaty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	175 046,94	209 675,00
Koszty reprezentacji	573 382,81	992 399,51
Odsetki od leasingu	99 602,81	114 802,28
Odsetki - naliczone niezapłacone	0,00	300 071,16
Darowizny przekazane	36 350,00	37 061,46
Nieumorzona wartość sprzedanych środków trwałych - wartość netto finansowa	204 001,30	65 239,49
Odpis aktualizujący należności	254 471,31	610,50
Amortyzacja finansowa	3 235 348,95	3 900 310,83
Składki ZUS od umów cywilnoprawnych wypłaconych w 2013/2014r - zapłacone w 2014/2015r.	2 932,75	2 822,37
Premie za 2013r. wypłacone w 2014r. - wartość brutto	438 768,68	578 148,29
Składki ZUS pracodawcy od premii za 2013/2014r. a wypłaconych w 2014/2015r.	87 441,84	115 313,18
Wycena bilansowa kontraktów terminowych (forward walutowy)	41 192,99	0,00
Wartość kosztów pokrytych dotacją	24 144,60	282 593,79
Wycena bilansowa pożyczek - skorygowana cena netto	0,00	231 476,57
Usługi NKUP	60 191,02	2 302,65
Ubezpieczenia NKUP	21 519,18	15 791,25
Koszty finansowe NKUP	6 887,95	23 304,05
Rezerwa na odszkodowanie - sprawa sądowa o wykorzystanie znaku towarowego	600 000,00	0,00
Rezerwa na koszty pośrednictwa handlowego	129 323,00	0,00
Pozostałe koszty NKUP	97 045,87	99 214,77
Faktury korygujące sprzedaż wystawione w 2014 r. a dotyczące sprzedaży z 2013r. - korekta kosztów	53 668,96	179 041,01
Faktury niezapłacone	0,00	388 310,30
Koszty stanowiące dodatkowe koszty uzyskania przychodów	4 826 449,12	4 599 762,07
Opłata wstępna od leasingów	72 067,59	86 167,67
Opłaty leasingowe	1 211 381,46	1 572 360,24
Amortyzacja podatkowa	2 920 842,34	2 243 899,17
Nieumorzona wartość sprzedanych środków trwałych - wartość netto podatkowa	34 200,38	0,00
ZUS od umów zleceń - zapłacony w 2013/2014	4 602,28	2 932,75
Premie za 2012/2013r. wypłacone w 2013/2014r. - brutto	412 056,94	438 768,68
Składki ZUS pracodawcy od premii za 2012/2013r. wypłaconych w 2013/2014r.	82 093,93	87 441,84
Faktury korygujące sprzedaż wystawione w 2013r. a dotyczące lat poprzednich - korekta kosztów	89 204,20	72 281,72
Wykorzystanie rezerwy na koszty pośrednictwa handlowego	0,00	95 910,00
Dochód podatkowy	7 782 946,45	-4 222 987,08
Odliczenia od dochodu, w tym:	75 970,76	252 872,92
Darowizny odliczone	24 700,00	0,00
Otrzymana dotacja	51 270,76	252 872,92
Dochód do opodatkowania	7 706 975,69	-4 475 860,00
Podatek dochodowy 19%	1 464 325,00	0,00

31. Nota Nr 31 - Informacja o stanie rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach i stanie końcowym

Szczegóły	2013	2014
Stan na początek roku obrotowego, w tym	106 630,00	269 541,00
rozliczenia międzyokresowe czynne z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	106 630,00	269 541,00
Zwiększenie	162 911,00	129 653,00
a) odniesione na wynik finansowy z tytułu	162 911,00	129 653,00
- leasing - opłata wstępna rozliczana podatkowo na okres umowy	17 692,00	23 255,00
- premie za rok obrotowy wypłacone w kolejnym roku	6 648,00	31 757,00
- rezerwa na sprawę sądową w Niemczech - znak towarowy	114 000,00	0,00
- rezerwy na koszty pośrednictwa handlowego	24 571,00	0,00
- zobowiązania z tytułu odsetek	0,00	74 641,00
b) odniesione na kapitał własny z tytułu	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy z tytułu	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy z tytułu	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny z tytułu	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy z tytułu	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	138 571,00
a) odniesione na wynik finansowy	0,00	138 571,00
Leasing - opłata wstępna rozliczana podatkowo na okres umowy	0,00	0,00
- rezerwa na sprawę sądową w Niemczech - znak towarowy	0,00	114 000,00
- rezerwy na koszty pośrednictwa handlowego	0,00	24 571,00
b) odniesione na kapitał własny z tytułu	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy z tytułu	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego, tym	269 541,00	260 623,00
rozliczenia międzyokresowe czynne z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	269 541,00	260 623,00

32. Nota Nr 32 - Kalkulacja aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł	Wartość bilansowa	Wartość podatkowa	Różnica	Podatek odroczoney 2014		Podatek odroczoney 2013		Podatek odroczoney - zmiana stanu		Podatek odroczoney - zmiana stanu	
				Aktywa	Rezerwa	Aktywa	Rezerwa	Aktywa	Rezerwa	Wynik	Kapitał
Środki trwałe	17 845 756,26	13 345 691,95	4 500 064,31	0,00	855 013,00	0,00	882 101,00	0,00	-27 088,00	27 088,00	0,00
Należności z tytułu odsetek	205 682,38	0,00	205 682,38	0,00	39 080,00	0,00	17 765,00	0,00	21 315,00	-21 315,00	0,00
Rezerwa na sprawę sądową FIT Drink	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 000,00	0,00	-114 000,00	0,00	-114 000,00	0,00
Leasing - opłata wstępna	0,00	282 570,69	-282 570,69	53 688,00	0,00	30 433,00	0,00	23 255,00	0,00	23 255,00	0,00
Rezerwa na koszty pośrednictwa handloweg Metals Worldwide Trade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 571,00	0,00	-24 571,00	0,00	-24 571,00	0,00
Zobowiązanie z tytułu odsetek - obligacje	101 320,91	0,00	-101 320,91	19 251,00	0,00	0,00	0,00	19 251,00	0,00	19 251,00	0,00
Zobowiązanie z tytułu odsetek - pożyczki	291 528,79	0,00	-291 528,79	55 390,00	0,00	0,00	0,00	55 390,00	0,00	55 390,00	0,00
Premie za za rok obrotowy wypłacone po dniu bilansowym	693 461,47	0,00	-693 461,47	131 758,00	0,00	100 537,00	0,00	31 221,00	0,00	31 221,00	0,00
Zobowiązania z tytułu ZUS	2 822,37	0,00	-2 822,37	536,00	0,00	0,00	0,00	536,00	0,00	536,00	0,00
Razem	19 140 572,18	13 628 262,64	3 334 042,46	260 623,00	894 093,00	269 541,00	899 866,00	-8 918,00	-5 773,00	-3 145,00	0,00

Uwaga: Spółka nie aktywowała podatku odroczonego od straty podatkowej za 2014r. zgodnie z poglądem wyrażonym w "Zamknięcie roku 2014" wydawnictwa Rachunkość sp.z o.o. str. 364 "Ustawa, jak i KRS nr 2 "Podatek dochodowy" nie określają momentu wprowadzenia do ksiąg rachunkowych aktywów z tytułu odroczonego podatku dotyczących straty podatkowej. Aktywowanie straty podatkowej w roku obrotowym, w którym powstała, zniekształcałoby na pewno rzetelność (nastąpiłoby zmniejszenie poniesionej straty) i kolidowałoby z obowiązkiem rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego."

33. Nota Nr 33 - Podstawowa charakterystyka instrumentów finansowych - pożyczki udzielone i należności własne

Szczegóły	2013	2014
Pożyczki udzielone spółce Re-Viso sp. zo.o.		
Łączna wartość pożyczek	885 505,24	-
Waluta umowy	PLN	-
Stopa procentowa	WIBOR 1M+1%	-
Terminy spłaty rat kapitałowych	Splacono 01.2014	-
Terminy spłaty odsetek	Splacono 02.2014	-
Kapitalizacja odsetek	Nie	-
Pożyczka udzielona spółce Smakovita Sp. z o.o. - krótkoterminowa		
Wartość pożyczki	-	7 272 000,00
Waluta umowy	-	PLN
Stopa procentowa	-	WIBOR 1M +1,2%
Terminy spłaty rat kapitałowych	-	31.12.2015
Terminy spłaty odsetek	-	31.12.2015
Kapitalizacja odsetek	-	NIE
Pożyczki udzielone spółce Smakovita Sp. z o.o. - długoterminowe		
Wartość pożyczki	-	10 000 000,00
Waluta umowy	-	PLN
Stopa procentowa	-	WIBOR 1M +1,1%
Terminy spłaty rat kapitałowych	-	31.12.2019
Terminy spłaty odsetek	-	31.12.2019
Kapitalizacja odsetek	-	NIE
Pożyczka udzielona spółce Activlab Sp. z o.o. - krótkoterminowa		
Wartość pożyczki	-	7 670 000,00
Waluta umowy	-	PLN
Stopa procentowa	-	WIBOR 1M +1,2%
Terminy spłaty rat kapitałowych	-	31.12.2015
Terminy spłaty odsetek	-	31.12.2015
Kapitalizacja odsetek	-	NIE
Pożyczki udzielone spółce Activlab Sp. z o.o. - długoterminowe		
Wartość pożyczki	-	6 670 000,00
Waluta umowy	-	PLN
Stopa procentowa	-	WIBOR 1M +1,1%
Terminy spłaty rat kapitałowych	-	31.12.2019
Terminy spłaty odsetek	-	31.12.2019
Kapitalizacja odsetek	-	NIE
Pożyczki udzielone spółce Activlab LLC USA		
Wartość pożyczki	82 482,57	157 636,51
Waluta umowy	USD	USD
Stopa procentowa	LIBOR USD 3M+1%	LIBOR USD 3M+1%
Termin spłaty kapitału	30.06.2014	31.12.2024
Terminy spłaty odsetek	30.06.2014	31.12.2024
Kapitalizacja odsetek	NIE	NIE
Pożyczki udzielone spółce Activlab LLC USA		
Wartość pożyczki	982,00	982,00
Waluta umowy	EURO	EURO
Stopa procentowa	EURIBOR3M+1%	EURIBOR3M+1%
Termin spłaty kapitału	30.06.2014	31.12.2024
Terminy spłaty odsetek	30.06.2014	31.12.2024
Kapitalizacja odsetek	NIE	NIE

34. Nota Nr 34 - Podstawowa charakterystyka instrumentów finansowych - zobowiązania finansowe

Szczegóły	2013	2014
Pożyczka otrzymana od A&V Investment Sp. z o.o. s.k.a (jednostka powiązana)		
Wartość pożyczki	-	20 000 000,00
Wykorzystanie na dzień bilansowy	-	19 300 000,00
Waluta umowy	-	PLN
Stopa procentowa	-	średni WIBOR M1 + 1%
Terminy spłaty rat kapitałowych	-	31.12.2024
Terminy spłaty odsetek	-	31.12.2024
Kapitalizacja odsetek	-	Nie
Pożyczka otrzymana od A&V Investment Sp. z o.o. s.k.a (jednostka powiązana)		
Wartość pożyczki	-	100 000 000,00
Wykorzystanie na dzień bilansowy	-	92 500 000,00
Waluta umowy	-	PLN
Stopa procentowa	-	średni WIBOR M1 + 1%
Terminy spłaty rat kapitałowych	-	31.12.2024
Terminy spłaty odsetek	-	31.12.2024
Kapitalizacja odsetek	-	Nie
Umowa o kredyt bankowy w rachunku bieżącym z 19.06.2009 z HSBC Bank Polska S.A.		
Limit kredytu (łącznie w przeliczeniu na PLN)	9 000 000,00	9 000 000,00
Wykorzystanie na dzień bilansowy (łącznie po przeliczeniu na PLN), w tym:	4 982 595,70	8 247 004,94
- w walucie EURO	145 497,26	438 816,15
- w walucie USD	45 534,84	1 818 400,13
Waluta umowy	Linia wielowalutowa PLN, EURO, USD	Linia wielowalutowa PLN, EURO, USD
Stopa procentowa		
- dla zadłużenia w PLN	WIBOR 1M + 0,9%	WIBOR 1M + 0,9%
- dla zadłużenia w EURO	1M LIBOR dla EURO + 2%	1M LIBOR dla EURO + 2%
- dla zadłużenia w USD	1M LIBOR dla USD + 2%	1M LIBOR dla USD + 2%
Terminy spłaty rat kapitałowych	30.06.2014	30.06.2015
Terminy spłaty odsetek	w okresach miesięcznych	w okresach miesięcznych
Kapitalizacja odsetek	NIE	NIE
Umowa faktoringowa z HSBC Bank Polska S.A.		
Limit kredytu faktoringowego	3 000 000,00	3 000 000,00
Wykorzystanie na dzień bilansowy	1 465 628,76	2 062 795,87
Waluta umowy	PLN	PLN
Stopa procentowa	WIBOR 1M + 0,9%	WIBOR 1M + 0,9%
Termin obowiązywania umowy	03.07.2014	03.07.2015
Terminy spłaty odsetek	w okresach miesięcznych	w okresach miesięcznych
Kapitalizacja odsetek	NIE	NIE
Umowa kredytowa o elastyczny kredyt odnawialny Mbank S.A.		
Limit kredytu (łącznie w przeliczeniu na PLN)	8 000 000,00	8 000 000,00
Wykorzystanie na dzień bilansowy	8 000 000,00	8 000 000,00
Waluta umowy	PLN	PLN
Stopa procentowa	WIBOR 1M + 1,04%	WIBOR 1M + 1,04%
Terminy spłaty	21.06.2015	21.06.2015
Terminy spłaty odsetek	w okresach miesięcznych	w okresach miesięcznych
Kapitalizacja odsetek	NIE	NIE
Obligacje korporacyjne serii A1		
Wartość emisji	-	8 410 000,00
Data emisji	-	29.07.2014
Waluta obligacji	-	PLN
Stopa procentowa	-	WIBOR 3M + 5%
Termin spłaty	-	29.07.2017
Terminy spłaty odsetek	-	w okresach kwartalnych
Kapitalizacja odsetek	-	NIE

35. Nota Nr 35 - Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych

Szczegóły	2013	2014
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	17 683 858,18	-13 739 493,37
Korekty, w tym:	-16 129 429,40	17 608 188,39
- wartość netto zobowiązań z działalności inwestycyjnej na BO	94 772,98	241 102,80
- wartość netto zobowiązań z działalności inwestycyjnej na BZ	-241 102,80	-680 268,13
- zmiana stanu innych zobowiązań finansowych	2 867 604,24	-662 130,28
- niezapłacone faktury leasingowe - odsetki	-7 810,33	0,00
- niezapłacone faktury leasingowe - kapitał	-92 145,98	-76 350,05
- zapłata zobowiązania leasingowego z 2013r.	0,00	92 145,98
- korekta zobowiązania leasingowego (zmiana przepisów VAT od samochodów)	0,00	-57 059,44
- spłata zobowiązania z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	18 750 747,51
- zobowiązanie z tytułu nabycia aktywów finansowych	-18 750 747,51	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	1 554 428,78	3 868 695,02

36. Nota Nr 36 - Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności operacyjnej

Tytuły	2013	2014
Wpływ dotacji na rachunek	-51 270,76	-252 872,92
Wycena - skorygowana cena netto	0,00	149 918,50
Inne korekty razem	-51 270,76	-102 954,42

37. Nota Nr 37 - Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności inwestycyjnej

Tytuły	2013	2014
Wpływy		
- spłata przez pożyczkobiorców pożyczek - kapitał	4 060 000,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne razem	4 060 000,00	0,00
Wydatki		
- wartość udzielonych pożyczek - kapitał	3 870 000,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne razem	3 870 000,00	0,00

38. Nota Nr 38 - Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności finansowej

Tytuły	2013	2014
Wpływy		
- wpływ gotówki z tytułu faktoringu należności z regresem	0,00	597 167,11
- wpływ dotacji na rachunek bankowy	51 270,76	252 872,92
Inne wpływy finansowe razem	51 270,76	850 040,03
Wydatki		
-	-	-
Inne wydatki finansowe razem	0,00	0,00

39. Nota Nr 39 - Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Opis	Wartość umowy
Umowa leasingu operacyjnego nr REGIS/KR/182588/2014 podpisana w dniu 20.10.2014r. Leasing wózka widłowego Jungheinrich-ETV214. Odbiór wózka: 12 luty 2015r	Wartość netto umowy: 122.233,25 zł
Umowa leasingu operacyjnego nr REGIS/KR/186565/2014 podpisana w dniu 18.12.2014r. Leasing samochodu ciężarowego. Odbiór samochodu: 14 styczeń 2015r.	Wartość netto umowy: 99.600,00 zł
Umowa Nr. PBS2/B8/13/2014 z dnia 28.07.2014r. o wykonanie i finansowanie projektu realizowanego w ramach Programu Badań Stosowanych w ścieżce B pt. "Modyfikacja właściwości preparatów karagenowych metodami fizycznymi w celu poprawy ich cech użytkowych i możliwości rozszerzenia zastosowań w przemyśle spożywczym" zawarta z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju. Okres realizacji umowy: 36 miesięcy	Wartość projektu: 4.004.063 zł Wartość dofinansowania: 2.776.840 zł
Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach II Osi Priorytetowej Gospodarka Regionalnej szansy Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego. Realizowany projekt: Zwiększenie konkurencyjności firmy REGIS poprzez zakup linii do kapsulkowania i konfekcjonowania kapsulek oraz wybudowanie hali magazynowej. Termin realizacji projektu: lata 2013-2015	Wartość projektu: 12.043.213,98 zł Wartość dofinansowania: 1.979.034,42 zł

40. Nota Nr 40 - Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Grupa zatrudnionych	2013	2014
Pracownicy umysłowi	123	137
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	87	102
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	1
Uczniowie	0	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	3	3
Zatrudnienie razem	213	243

41. Nota Nr 41 - Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Szczegóły	2013	2014
Zarządzających	96 000,00	792 000,00
Nadzorujących	0,00	0,00
Administrujących	0,00	0,00
Wynagrodzenia razem	96 000,00	792 000,00

42. Nota Nr 42 - Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Szczegóły	2013	2014
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	14 000,00	14 000,00
b) inne usługi poświadczające	5 000,00	4 000,00
c) usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
d) pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	19 000,00	18 000,00

43. Nota Nr 43 - Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - należności krótkoterminowe

Nazwa jednostki powiązanej	2013	2014
Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		
Activlab LLC	66 072,89	15 795,55
A&V Investment sp. z o.o. s.k.a	1 416,96	0,00
Razem	67 489,85	15 795,55

44. Nota Nr 44 - Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - zobowiązania krótkoterminowe

Nazwa jednostki powiązanej	2013	2014
Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
A&V Investment sp. z o.o. s.k.a.	332 207,99	-
Smakovita Sp. z o.o.	-	201 785,51
Activlab Sp. z o.o.	-	110 049,59
Razem	332 207,99	311 835,10

45. Nota Nr 45 - Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Nazwa jednostki powiązanej	2013	2014
Przychody ze sprzedaży wyrobów		
Activlab LLC	71 464,84	12 341,88
Activlab Sp. z o.o.	0,00	581,40
Razem	71 464,84	12 923,28
Przychody ze sprzedaży usług		
A&V Investment sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	3 540,70	16 224,00
Smakovita Sp. z o.o.	0,00	600,00
Activlab Sp. z o.o.	0,00	600,00
Razem	3 540,70	17 424,00
Przychody ze sprzedaży towarów		
A&V Investment sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	42 500,00	0,00
Smakovita Sp. z o.o.	0,00	22,50
Razem	42 500,00	22,50

46. Nota Nr 46 - Informacje o transakcjach z jednostkami powiazanymi - koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów

Nazwa jednostki powiazanej	2013	2014
Koszty sprzedanych wyrobów		
Activlab LLC	39 322,20	13 994,25
Activlab Sp. z o.o.	-	995,04
Razem	39 322,20	14 989,29
Wartość sprzedanych towarów		
A&V Investment sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	41 500,00	-
Smakovita Sp. z o.o.	-	21,00
Razem	41 500,00	21,00

47. Nota Nr 47 - Informacje o transakcjach z jednostkami powiazanymi - przychody i koszty finansowe

Nazwa jednostki powiazanej	2013	2014
Przychody finansowe - Sprzedaż udziałów		
Sprzedaż udziałów w Reviso Sp. z o.o.	-	619 850,00
Razem	0,00	619 850,00
Przychody finansowe - odsetki		
RE-VISO Sp. z o.o. - odsetki od pożyczek	32 691,51	0,00
Activlab LLC - odsetki od pożyczek	2 549,81	25 700,60
Smakovita Sp. z o.o.	-	96 729,37
Activlab Sp. z o.o.	-	80 283,63
Razem	35 241,32	202 713,60
Koszty finansowe - odsetki		
A&V Investment sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	0,00	1 075 207,06
Razem	0,00	1 075 207,06

48. Nota Nr 48 - Informacje o transakcjach z jednostkami powiazanymi - inne

Nazwa jednostki powiazanej	2013	2014
Oplaty licencyjne za wykorzystywanie znaków towarowych Smakovita i Activlab - A&V investment sp. z o.o. s.k.a.	610 131,35	2 977 356,39
Oplata licencyjna za znak towarowy Smakovita - Smakovita sp. z o.o.	0,00	404 292,30
Oplata licencyjna za znak towarowy Activlab - Activlab sp. z o.o.	0,00	215 478,97
Razem	610 131,35	3 597 127,66

49. Nota Nr 49 - Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa podmiotu	Siedziba	Wartość bilansowa udziałów / rodzaj powiązania		Udział w kapitale własnym/ ogólnej liczbie głosów (%)	
		2013	2014	2013	2014
ZAO Regis Rosja	Petersburg, Federacja Rosyjska	0,00	0,00	100,00%	100,00%
A&V Investment Sp. z o.o. Spółka komandytowo-akcyjna	ul. Walerego Sławka 3a, Kraków, Polska	21 691 559,60	21 691 559,60	99,99%	99,99%
RE-VISO Sp. z o.o	ul. Szkolna 9, Gielniów, Polska	619 443,00	0,00	81,67%	0,00%
Activiab LLC	119 S. Main Street, Suit 500, Memphis, Tennessee, USA	0,00	0,00	95,00%	95,00%
ACTIVLAB Sp. z o.o.	ul. Domaniewska 39a/523 Warszawa, Polska	0,00	21 505 679,00	0,00%	100,00%
SMAKOVITA Sp. z o.o.	ul. Domaniewska 39a/521 Warszawa, Polska	0,00	38 505 679,00	0,00%	100,00%