

GRUPA KAPITAŁOWA REGIS

Skonsolidowane
sprawozdanie finansowe
za 2014 rok

Maj 2015

**WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GRUPY KAPITAŁOWEJ REGIS ZA ROK OBROTOWY OD 01.01.2014 DO 31.12.2014**

1. Nazwa jednostki dominującej.

REGIS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

2. Siedziba jednostki dominującej.

ul. Walerego Sławka 3A 30-633 Kraków

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej.

Produkcja pozostałych artykułów spożywczych, gdzie indziej nieskasyfikowana - PKD 10.89.Z

4. Wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr dla jednostki dominującej.

Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

5. Wykaz jednostek zależnych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

5.1 Nazwa: **A&V Investment spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo-akcyjna**

Siedziba: ul. Walerego Sławka 3A 30-633 Kraków

Przedmiot działalności: Podstawową działalnością spółki A&V Investment sp. z o.o. S.K.A do dnia 29.10.2014 roku było zarządzanie znakami towarowymi Activlab i Smakovita. Po tym dniu faktycznie wykonywanym przedmiotem działalności są pozostałe formy udzielania kredytów.

Zarejestrowany w KRS kapitał akcyjny spółki A&V Investment sp. z o.o. S.K.A na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosił 1.055.780,00 PLN i dzielił się na 1.055.780 akcji imiennych zwykłych o wartości nominalnej 1,00 PLN każda.

Akcjonariusze Spółki na dzień 31 grudnia 2014 roku:

- REGIS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - 1.055.779 akcji

- A&V Investment Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - 1 akcja (komplementariusz spółki komandytowo-akcyjnej)

5.2 Nazwa: **Smakovita Sp. z o.o.**

Siedziba: **ul. Domaniewska 39a/521 02-672 Warszawa**

Przedmiot działalności: Podstawową działalnością spółki Smakovita Sp. z o.o. jest zarządzanie w skali globalnej znakiem towarowym Smakovita, które obejmuje między innymi procesy rejestrowania znaków towarowych na poszczególnych rynkach europejskich, USA, Kanady, Ameryki Południowej, Bliskiego Wschodu oraz procesy odpłatnego udzielania licencji producentom. (PKD 77.40.Z Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim).

Spółka została utworzona w październiku 2014 roku. Zarejestrowany w KRS kapitał zakładowy spółki Smakovita Spółka z o.o. na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosił 505.000,00 PLN i dzielił się na 10.100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 PLN każdy.

100% udziałów w spółce posiada Regis sp. z o.o.

5.3 Nazwa: **Activlab Sp. z o.o.**

Siedziba: **ul. Domaniewska 39a/523 02-672 Warszawa**

Przedmiot działalności: Podstawową działalnością spółki Activlab Sp. z o.o. jest zarządzanie w skali globalnej znakiem towarowym Activlab, które obejmuje między innymi procesy rejestrowania znaków towarowych na poszczególnych rynkach europejskich, USA, Kanady, Ameryki Południowej, Bliskiego Wschodu oraz procesy odpłatnego udzielania licencji producentom. (PKD 77.40.Z Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim).

Spółka została utworzona w październiku 2014 roku. Zarejestrowany w KRS kapitał zakładowy spółki Activlab Sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosił 505.000,00 PLN i dzielił się na 10.100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 PLN każdy.

100% udziałów w spółce posiada Regis sp. z o.o.

6. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

6.1 **Activlab Limited Liability Company z siedzibą w Memphis, Tennessee, USA**

Podstawa prawna wyłączenia z konsolidacji: art. 58 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości - dane finansowe jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

6.2 **ZAO REGIS Rosja, Petersburg, Federacja Rosyjska**

Podstawa prawna wyłączenia z konsolidacji: art. 58 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości. Dane finansowe jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Spółka od 2010 r. nie prowadzi działalności gospodarczej i jest w trakcie likwidacji.

7. Wskazanie czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony.

Nie dotyczy

8. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku.
Rok obrotowy jednostki dominującej REGIS Sp. z o.o. rozpoczął się 01.01.2014 roku a zakończył 31.12.2014 roku.
Rok obrotowy spółki A&V Investment sp. z o.o. S.K.A rozpoczął się 01.12.2013 roku a zakończył 30.11.2014 roku.
Sprawozdanie spółki zostało przekształcone tak jakby kończyło się 31.12.2014 roku.
Dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku.

9. Założenie kontynuacji działalności.

Sprawozdania finansowe jednostek powiązanych zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w możliwym do przewidzenia okresie.

10. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostki powiązane działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostki powiązane.

11. 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.**11.1 Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzono na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (UoR).

Dane liczbowe wykazuje się w złotych i groszach.

11.2 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.c1 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.IV.3.c3 Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach - udzielone pożyczki

Długoterminowe pożyczki udzielone dla pozostałych jednostek wycenia się według skorygowanej ceny nabycia

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 uwzględniania 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 odchyłań 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.d1 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.

11.3 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.

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.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.IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe

Odpisów rozliczeń międzyokresowych dokonuje się stosownie do wielkości świadczeń.

12 Pozostałe obszary i elementy sprawozdania finansowego

Skonsolidowany rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie kalkulacyjnym

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią

13 Kryteria wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka może odstąpić od konsolidacji jednostki zależnej lub stowarzyszonej, jeżeli spełnione są łącznie poniższe warunki:

- aktywa jednostki zależnej lub stowarzyszonej nie przekraczają 5% zsumowanych aktywów jednostek objętych konsolidacją bez dokonywania wyłączeń konsolidacyjnych;
- łączne przychody (ze wszystkich rodzajów działalności) jednostki zależnej lub stowarzyszonej nie przekraczają 5% zsumowanych przychodów jednostek objętych konsolidacją bez dokonywania wyłączeń konsolidacyjnych;
- bezwzględna wartość wyniku lub straty jednostki zależnej lub stowarzyszonej stanowi nie więcej niż 5% zsumowanych kapitałów własnych jednostek objętych konsolidacją bez dokonywania wyłączeń konsolidacyjnych.

Przy określeniu kryterium istotności oprócz wielkości liczbowych zwraca się także uwagę na znaczenie jednostki w ramach grupy kapitałowej.

Dane finansowe jednostek zależnych wyłączonych z konsolidacji na podstawie art. 58 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości:

Activlab Limited Liability Company:

- suma bilansowa: 67.565 USD (236.963,97 PLN co stanowi 0,06% łącznej sumy bilansowej)
- przychody ze sprzedaży 72.734 USD (255.092,68 PLN) co stanowi 0,16% łącznych przychodów)
- wynik finansowy (strata): -49.850 USD (-174.833,92 PLN) co stanowi 0,09% łącznego kapitału własnego)

Kraków, dnia 23.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy
M. Topolski
Michał Topolski

Podpis kierownika jednostki:

Wiceprezes Zarządu
Dariusz Hyczewski
mgr inż. Dariusz Hyczewski

Prezes Zarządu
Engusław Achinger
Engusław Achinger

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2014

Pozycja / okres	2013	2014
A. Aktywa trwałe	31 211 405,77	41 282 737,43
<u>I. Wartości niematerialne i prawne</u>	<u>550 748,39</u>	<u>562 898,75</u>
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
<u>II. Wartości firmy jednostek podporządkowanych</u>	<u>10 419,09</u>	<u>8 145,83</u>
1. Wartość firmy - jednostki zależne	10 419,09	8 145,83
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
<u>III. Rzeczowe aktywa trwałe</u>	<u>26 889 347,29</u>	<u>32 455 209,65</u>
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
<u>III. Należności długoterminowe</u>	<u>0,00</u>	<u>245 752,36</u>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	245 752,36
<u>IV. Inwestycje długoterminowe</u>	<u>3 491 350,00</u>	<u>7 805 497,84</u>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 491 350,00	7 805 497,84
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	672 724,84
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	672 724,84
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	3 491 350,00	7 132 773,00
udziały lub akcje	133 310,00	133 310,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	3 358 040,00	6 999 463,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<u>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</u>	<u>269 541,00</u>	<u>205 233,00</u>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	269 541,00	205 233,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	55 485 438,39	74 740 887,27
<u>I. Zapasy</u>	<u>26 636 324,63</u>	<u>31 278 155,36</u>
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	5 578 935,88	5 068 198,16
5. Zaliczki na dostawy	243 716,69	397 923,00
<u>II. Należności krótkoterminowe</u>	<u>23 372 007,01</u>	<u>41 094 998,41</u>
1. Należności od jednostek powiązanych	66 072,89	15 795,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	66 072,89	15 795,55
do 12 miesięcy	66 072,89	15 795,55
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2014

Pozycja / okres	2013	2014
2. Należności od pozostałych jednostek	23 305 934,12	41 079 202,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 594 061,36	23 384 325,90
do 12 miesięcy	22 594 061,36	23 384 325,90
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	310 402,37	17 543 560,98
c) inne	401 470,39	151 315,98
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 124 132,89	1 928 843,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 124 132,89	1 928 843,81
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	1 757 460,08	29 688,19
udziały lub akcje	619 443,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	1 138 017,08	29 688,19
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	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) w pozostałych jednostkach	5 000,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	5 000,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 361 672,81	1 899 155,62
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 361 672,81	1 899 155,62
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	352 973,86	438 889,69
AKTYWA RAZEM	86 696 844,16	116 023 624,70

Kraków, dnia 23.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy
M. Topolski
 Michał Topolski

Podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu
mgr inż. Dariusz Hyczewski

Prezes Zarządu
Bogusław Achinger

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASYWA
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31.12.2014

Pozycja / okres	2013	2014
A. Kapitał (fundusz) własny	43 547 868,19	39 318 346,47
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	1 824 751,83
VIII. Zysk (strata) netto	7 719 983,38	-1 279 521,72
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-960 000,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	557,00	1 432,31
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 148 418,97	76 703 845,92
I. Rezerwy na zobowiązania	1 629 189,00	895 815,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	899 866,00	895 815,00
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	9 547 000,56
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	26 648 637,52	60 393 198,43
1. Wobec powiązanych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
do 12 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	26 622 815,61	60 349 405,39
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	15 235 487,66	20 083 627,68
do 12 miesięcy	15 235 487,66	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	3 073 164,20	18 568 563,44
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	86 696 844,16	116 023 624,70

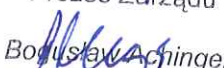
Kraków, dnia 23.05.2015 r.

Podpis kierownika jednostki

Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy

 Michał Topolski

Prezes Zarządu

 Bogusław Achinger

Wiceprezes Zarządu

mgr inż. Dariusz Hyczewski

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2014 rok

**SKONSOLIDOWANY 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:	150 620 549,60	149 671 317,75
od jednostek nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	71 464,84	12 341,88
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	111 896 260,87	106 495 239,35
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	38 724 288,73	43 176 078,40
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	110 121 273,40	110 579 042,08
jednostkom powiązanym	39 322,20	13 994,25
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	76 779 242,16	72 813 778,85
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	33 342 031,24	37 765 263,23
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	40 499 276,20	39 092 275,67
D. Koszty sprzedaży	16 708 357,85	22 324 860,01
E. Koszty ogólnego zarządu	14 189 422,65	16 424 343,74
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	9 601 495,70	343 071,92
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 590 471,59	2 332 655,76
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	810 848,81	1 410 786,22
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 869 426,81	2 051 794,72
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	250 066,67	715 816,50
III. Inne koszty operacyjne	1 619 360,14	1 335 978,22
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	9 322 540,48	623 932,96
J. Przychody finansowe	432 543,57	411 523,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	147 719,94	243 629,83
od jednostek powiązanych	35 241,32	26 719,41
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	32 298,86	0,00
V. Inne	252 524,77	167 893,89
K. Koszty finansowe	969 844,48	2 238 478,83
I. Odsetki, w tym	788 040,95	747 918,69
dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	41 192,99	0,00
IV. Inne	140 610,54	1 490 560,14
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	-5 792,00
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	8 785 239,57	-1 208 814,15
N. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O. Odpis wartości firmy	947,19	2 273,26
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	947,19	2 273,26
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
P. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
Q. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
R. Zysk (strata) brutto	8 784 292,38	-1 211 087,41
S. Podatek dochodowy	1 063 753,00	67 559,00
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
U. Zyski (straty) mniejszości	556,00	875,31
R. Zysk (strata) netto	7 719 983,38	-1 279 521,72

Kraków, dnia 23.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy
Michał Topolski
Michał Topolski

Podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu
Bogusław Achinger
Bogusław Achinger

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

**ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM 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	43 547 868,19
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	36 787 884,81	43 547 868,19
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. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 359 389,48	7 719 983,38
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 359 389,48	7 719 983,38
korekty błędów	0,00	0,00
zmiana zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 359 389,48	7 719 983,38
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
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 824 751,83
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
8.5. 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
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 824 751,83
9. Wynik netto	6 759 983,38	-1 279 521,72
a) zysk netto	7 719 983,38	0,00
b) strata netto	0,00	-1 279 521,72
c) wypłacone zaliczki na dywidendę	-960 000,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	43 547 868,19	39 318 346,47
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	43 547 868,19	39 318 346,47

Kraków, dnia 23.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy
M. Topolski
Michał Topolski

Podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu
Bogusław Achinger
Bogusław Achinger

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

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

Pozycja / okres	2013	2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	7 719 983,38	-1 279 521,72
II. Korekty razem	7 322 275,76	2 272 205,67
1. Zyski (straty) mniejszości	556,00	875,31
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w j. wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	3 235 348,95	3 900 287,31
4. Odpisy wartości firmy	947,19	2 273,26
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-81 229,12	596 025,81
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	623 033,08	443 849,15
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-126 115,23	-129 119,14
9. Zmiana stanu rezerw	491 662,00	-733 374,00
10. Zmiana stanu zapasów	1 671 015,64	-4 641 830,73
11. Zmiana stanu należności	16 669,93	-17 968 743,76
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 116 480,17	20 330 910,83
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-574 822,09	723 924,55
14. Inne korekty	-51 270,76	-252 872,92
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	15 042 259,14	992 683,95
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 484 928,73	1 943 151,16
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	900 888,92
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	63 184,01	900 888,92
zbycie aktywów finansowych	0,00	619 850,00
dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
odsetki	63 184,01	281 038,92
inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	4 060 000,00	886 685,00
II. Wydatki	12 461 755,97	10 622 269,38
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:	4 199 328,55	3 978 731,55
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
a1) w jednostkach zależnych nieobjętych konsolidacją	849 328,55	342 308,55
b) w pozostałych jednostkach	3 350 000,00	3 636 423,00
nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
udzielone pożyczki długoterminowe	3 350 000,00	3 636 423,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	3 875 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 976 827,24	-8 679 118,22

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

Pozycja / okres	2013	2014
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	8 051 270,76	11 661 622,98
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	2 585 761,95
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	8 225 821,00
4. Inne wpływy finansowe	51 270,76	850 040,03
II. Wydatki	12 144 860,07	5 442 912,66
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	1 748 248,82
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 187 021,81	744 663,84
8. Odsetki	710 392,05	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 093 589,31	6 218 710,32
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 971 842,59	-1 467 723,95
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 968 065,38	-1 462 517,19
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-3 777,21	5 206,76
F. Środki pieniężne na początek okresu	393 607,43	3 361 672,81
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	3 361 672,81	1 899 155,62
o ograniczonej możliwości dysponowania	19 809,01	271 209,24

Kraków, dnia 23.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy
Michał Topolski

Podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu
Bogusław Achinger

Wiceprezes Zarządu
mgr inż. Dariusz Hyczewski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Numer	Nazwa noty
Objaśnienia do bilansu	
1	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji
2	Wartość firmy jednostek podporządkowanych
3	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych WNIIP - inne wartości niematerialne i prawne
4	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)
5	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej
6	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - urządzenia techniczne i maszyny
7	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - środki transportu
8	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - inne środki trwałe
9	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - środki trwałe w budowie
10	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ŚT - zaliczki na środki trwałe w budowie
11	Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów finansowych w jednostkach powiązanych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej
12	Szczegółowy zakres zmian wartości długoterminowych aktywów finansowych - jednostki pozostałe
13	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
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
18	Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych (z wyłączeniem rezerw na zobowiązania)
19	Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku oraz zobowiązania warunkowe
Objaśnienia do rachunku zysków i strat	
20	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów
21	W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym dane o kosztach rodzajowych
22	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
23	Dane o stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
29	Informacja o stanie rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach i stanie końcowym
30	Informacja o podatku dochodowym
Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	
31	Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych
32	Wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu zapasów
33	Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych
34	Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności operacyjnej
35	Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności inwestycyjnej
36	Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności finansowej
Objaśnienia dotyczące istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych	
37	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe
38	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych
39	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Kraków, dnia 23.05.2015 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Główny Księgowy
Michał Topolski
Michał Topolski

Podpis kierownika jednostki:

Prezes Zarządu
Bogusław Achinger
Bogusław Achinger

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

Grupa Kapitałowa REGIS

1. Nota Nr 1 - Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji

Nazwa udziałowca	Liczba udziałów danego rodzaju				Wartość nominalna udziałów		Procent posiadanych udziałów	
	zwyczajne		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%

2. Nota Nr 2 - Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Nazwa jednostki powiązanej	Wartość firmy		Umorzenie wartości firmy		Sposób ustalania
	2013	2014	2013	2014	
A&V Investment sp. z o.o. S.K.A.	11 366,28	11 366,28	947,19	3 220,45	art. 33 ust.4 UoR
	-	-	-	-	-
Razem	11 366,28	11 366,28	947,19	3 220,45	

3. Nota Nr 3 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych WNIIP - inne wartości niematerialne i prawne

Szczegóły	WNIIP - 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

4. Nota Nr 4 - 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

5. Nota Nr 5 - 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

6. Nota Nr 6 - 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

7. Nota Nr 7 - 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

8. Nota Nr 8 - 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

9. Nota Nr 9 - 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

10. Nota Nr 10 - 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

11. Nota Nr 11 - Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów finansowych w jednostkach powiązanych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej

Szczegóły	Udziały lub akcje		Udzielone pożyczki	
	2013	2014	2013	2014
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	672 724,84
- udzielone pożyczki dla Activlab LLC	0,00	0,00	0,00	422 762,81
- 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
- przekwalifikowanie na długoterminową	0,00	0,00	0,00	249 962,03
- 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
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	672 724,84

12. Nota Nr 12 - Szczegółowy zakres zmian wartości długoterminowych aktywów finansowych - jednostki pozostałe

Szczegóły	Udziały lub akcje		Udzielone pożyczki	
	2013	2014	2013	2014
Bilans otwarcia	133 310,00	133 310,00	0,00	3 358 040,00
Zwiększenia	0,00	0,00	3 358 040,00	3 646 423,00
- udzielone pożyczki Unipro Sp. z o.o.	0,00	0,00	3 350 000,00	3 620 000,00
- udzielenie pożyczki dla Activlab GmbH	0,00	0,00	0,00	21 423,00
- pożyczka dla A&V Investment sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	5 000,00
- aktualizacja wartości (naliczone odsetki)	0,00	0,00	8 040,00	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	5 000,00
- spłata pożyczki od A&V Investment sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	5 000,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	133 310,00	133 310,00	3 358 040,00	6 999 463,00

13. Nota Nr 13 - Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Szczegóły	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

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

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, ceł, 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	605 844,22
a) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	253 142,49	605 844,22
b) należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) należności z tytułu podatków, ceł, 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, ceł, 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, ceł, 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	3 702 065,56	4 300 315,98

Grupa Kapitałowa REGIS

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	0,00	0,00
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 (leasing)	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	0,00	9 547 000,56

17. Nota Nr 17 - Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	2013	2014
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym	269 541,00	205 233,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	269 541,00	205 233,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym	352 973,86	438 889,69
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	79 500,51	63 316,46
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 oraz zobowiązania warunkowe

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
Wyrobów	109 915 995,69	103 711 376,25	29 508 574,44	29 634 068,19	17 293 435,10	13 919 724,69
Usług	1 980 265,18	2 783 863,10	1 790 601,81	2 453 946,31	482 444,86	109 370,27
Towarów	38 724 288,73	43 176 078,40	420 391,94	925 553,98	391 983,19	597 911,86
Razem	150 620 549,60	149 671 317,75	31 719 568,19	33 013 568,48	18 167 863,15	14 627 006,82

21. Nota Nr 21 - W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym dane o kosztach rodzajowych

Szczegóły	2013	2014
Amortyzacja	3 236 296,14	3 900 287,31
Zużycie materiałów i energii	75 528 099,82	73 401 313,34
Usługi obce	7 623 288,03	8 876 036,31
Podatki i opłaty	528 030,10	697 609,51
Wynagrodzenia	14 519 224,79	17 590 651,94
Ubezpieczenia i inne świadczenia	3 082 008,98	3 649 801,42
Pozostałe koszty rodzajowe	4 046 090,30	5 735 230,83
Razem	108 563 038,16	113 850 930,66

22. Nota Nr 22 - 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

23. Nota Nr 23 - 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	23 037,00
a) odniesione na wynik finansowy z tytułu	16 840,00	23 037,00
- leasingu środków trwałych	10 824,00	0,00
- należności z tytułu odsetek	6 016,00	23 037,00
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	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	895 815,00
rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	899 866,00	895 815,00

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
Rozwiązanie rezerwy - sprawa o naruszenie praw do znaku towarowego - wyrok sądowy korzystny dla Regis	0,00	600 000,00
Pozostałe przychody	85 079,09	161 539,10
Razem	810 848,81	1 410 786,22

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	526 310,50
Odpis aktualizujący wartość towarów (maszyn i urządzeń) posiadanych na stanie magazynowym do prognozowanych cen sprzedaży netto.	0,00	189 506,00
Razem	250 066,67	715 816,50
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 o naruszenie praw do znaku towarowego	600 000,00	0,00
Szkody samochodowe	0,00	258 661,10
Pozostałe koszty	339 304,87	115 725,26
Razem	1 619 360,14	1 335 978,22

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	59 927,98	190 094,71
Odsetki od pożyczek - jednostki powiązane	35 241,32	26 719,41
Odsetki od lokat bankowych	0,00	26 340,38
Razem	147 719,94	243 629,83
Zysk ze zbycia inwestycji		
Razem	0,00	0,00
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	0,00
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	61 321,27
Pozostałe przychody	30 404,92	106 572,62
Razem	252 524,77	167 893,89

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	0,00
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	747 918,69
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	140 610,54	71 873,28
Razem	140 610,54	1 490 560,14

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 - 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	74 263,00
a) odniesione na wynik finansowy z tytułu	162 911,00	74 263,00
- 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	19 251,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy z tytułu	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	138 571,00
a) odniesione na wynik finansowy	0,00	138 571,00
- rezerwa na sprawę sądową w Niemczech - znak towarowy	0,00	114 000,00
- rezerwy na koszty pośrednictwa handlowego	0,00	24 571,00
Stan na koniec roku obrotowego, tym	269 541,00	205 233,00
rozliczenia międzyokresowe czynne z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	269 541,00	205 233,00

30. Nota Nr 30 - Informacja o podatku dochodowym

Szczegóły	2014
Zysk (strata) brutto	-1 211 087,41
Podatek dochodowy, w tym:	67 559,00
- podatek dochodowy - bieżący	7 302,00
- podatek dochodowy - odroczony	60 257,00

31. Nota Nr 31 - Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Szczegóły	Kasa	Bank	Razem
	2014		
REGIS Sp. z o.o.	102 577,03	1 753 560,49	1 856 137,52
A&V Investment Sp. z o.o. s.k.a	0,00	6 368,88	6 368,88
Smakovita Sp. z o.o.	0,00	34 407,48	34 407,48
Activlab Sp. z o.o.	0,00	2 241,74	2 241,74
Razem środki pieniężne przyjęte dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych za 2014	102 577,03	1 796 578,59	1 899 155,62

Szczegóły	Kasa	Bank	Razem
	2013		
REGIS Sp. z o.o.	146 588,47	2 138 733,29	2 285 321,76
A&V Investment Sp. z o.o. s.k.a	0,00	1 076 351,05	1 076 351,05
Razem środki pieniężne przyjęte dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych za 2013	146 588,47	3 215 084,34	3 361 672,81

32. Nota Nr 32 - Wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji bilansu oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych - zmiana stanu zapasów

Szczegóły	2013	2014
Bilansowa zmiana stanu zapasów	-1 205 381,17	0,00
Korekty, w tym:	2 876 396,81	0,00
Aport środka trwałego przekwalifikowanego na zapasy	2 876 396,81	0,00
Zmiana stanu zapasów wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	1 671 015,64	0,00

33. Nota Nr 33 - 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	-507 837,94	21 636 112,13
Korekty, w tym:	2 624 318,11	-1 305 201,30
- 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
- niezapłacone odsetki od obligacji	0,00	-101 320,91
- wycena SCN obligacji	0,00	-61 321,27
- zobowiązanie z tytułu nabycia aktywów finansowych	3 000,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	2 116 480,17	20 330 910,83

34. Nota Nr 34 - Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności operacyjnej

Tytuły	2013	2014
Wpływ dotacji na rachunek	-51 270,76	-252 872,92
Inne korekty razem	-51 270,76	-252 872,92

35. Nota Nr 35 - Wykaz tytułów wykazanych w pozycji "inne" przepływów z działalności inwestycyjnej

Tytuły	2013	2014
Wpływy		
- spłata przez pożyczkobiorców pożyczek - kapitał	4 060 000,00	886 685,00
Inne wpływy inwestycyjne razem	4 060 000,00	886 685,00
Wydatki		
- wartość udzielonych pożyczek - kapitał	3 875 000,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne razem	3 875 000,00	0,00

36. Nota Nr 36 - 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		
	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe razem	0,00	0,00

37. Nota Nr 37 - Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Grupa zatrudnionych	2013	2014
Pracownicy umysłowi	123	138
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	244

38. Nota Nr 38 - 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

39. Nota Nr 39 - 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