

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 30.06.2015R.

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

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

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 21.11.2012. Sygn.sprawy KI.X NS-REJ.KRS/008984/12/656, z dniem 21 listopada 2012r. wydanym w skutek powołanej wyżej zmiany Umowy Spółki, uległa zmianie dotychczasowa nazwa i siedziba spółki JP Color Ostrowiec Spółka z ograniczoną działalnością z siedzibą w Ostrowcu, ul. Boernera 7, na Granit –Color Ostrowiec Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim ul. Centralnego Okręgu Przemysłowego 28, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 09.10.2014 roku Sygnatura sprawy KI.X NS-REJ.KRS/007455/14/524 z dniem 09 października 2014 roku wydanym w skutek powołanej zmiany Umowy Spółki uległa zmiana siedziba Spółki GRANIT-COLOR z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim ul Centralnego Okręgu Przemysłowego nr 28 na adres Ostrowiec Świętokrzyski ul Boernera 7. Obecnie Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000400235

Numerы identyfikacyjne Spółki:

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

REGON **260562854**

PKD **4676Z**

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

Spółka nie posiada zakładów samodzielnie bilansujących.

Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

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

Jednostka podlega badaniu.

Sprawozdanie finansowe na dzień 30.06.2015 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia dla kontynuacji tej działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości

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

1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia.

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

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

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

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

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

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

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

Za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015 Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, gdzie sumie przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przeciwstawiany jest koszt wytworzenia sprzedanych produktów, wartość sprzedanych towarów i materiałów oraz koszty sprzedaży i ogólnego zarządu.

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy o rachunkowości w brzmieniu nadanym mocą art.2 pkt 6 i 10 ustawy z dnia 12 grudnia 2003 roku o zmianie ustawy kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw(Dz.U. nr 229 poz. 2276) na dzień 30.06.2015 r. wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wyceniono po obowiązującym na dzień 30.06.2015r. średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, a mianowicie:

- dla EUR 4,1944 PLN
- dla USD 3,7645 PLN
- dla SEK 0,4558 PLN

Ostrowiec Św., 25.09.2015r.

Beata Czaja

- Główny Księgowy

... GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

Zarząd:

1. Jan Pawlik

- Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

..... Jan Pawlik

2. Damian Atroszczak - Członek Zarządu

Członek Zarządu
Dyrektor Finansowy

..... Damian Atroszczak

GRANIT-COLOR Sp. z o.o.
ul. Ignacego Boernera 7
27-400 Ostrowiec Św.
tel./fax 41 249 58 85
KRS 0000400235
Regon 260562854, NIP 6612367077

BILANS

AKTYWA			stan na	stan na	stan na
			30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
A. AKTYWA TRWAŁE			3 996 715,02	4 283 249,36	2 963 195,53
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		966 944,10	0,00	0,00
	1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	-	-
	2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne	966 944,10	0,00	0,00
	4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	-	-
II.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		2 814 694,06	4 071 213,31	2 521 787,48
	1.	Środki trwałe	2 250 816,37	2 620 489,31	2 031 365,09
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 075 601,02	1 075 601,02	1 079 159,830
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 861,76	13 344,70	13 827,64
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	685 106,20	892 916,75	290 306,32
	d)	środki transportu	439 587,29	597 296,91	603 071,54
	e)	inne środki trwałe	37 660,10	41 329,93	44 999,76
	2.	Środki trwałe w budowie	563 877,69	1 450 724,00	490 422,39
	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III.	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE		0,00	0,00	0,00
	1.	Od powiązanych jednostek	0,00	-	-
	2.	Od pozostałych jednostek	0,00	-	-
IV.	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE		0,00	0,00	0,00
	1.	Nieruchomości	0,00	-	-
	2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	-	-
	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	-	udziały lub akcje	0,00	-	-
	-	inne papiery wartościowe	0,00	-	-
	-	udzielone pożyczki	0,00	-	-
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	-	-
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	-	-
	-	udziały lub akcje	0,00	-	-
	-	inne papiery wartościowe	0,00	-	-
	-	udzielone pożyczki	0,00	-	-
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	-	-
	4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	-	-
V.	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		215 076,86	212 036,05	441 408,05
	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	28 677,00	24 241,00
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	215 076,86	183 359,05	417 167,05
B. AKTYWA OBROTOWE			18 806 028,21	18 617 573,83	16 590 864,96
I.	ZAPASY		11 578 107,93	12 875 167,93	9 459 076,41
	1.	Materiały	25 994,39	90 194,86	392 992,58
	2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	-	-
	3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
	4.	Towary	11 294 828,84	12 783 347,05	9 052 672,61
	5.	Zaliczki na dostawy	257 284,70	1 626,02	13 411,22
II.	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		4 137 919,32	2 473 968,00	4 303 947,53
	1.	Należności od jednostek powiazanych	0,00	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	-	-
	2.	Należności od pozostałych jednostek	4 137 919,32	2 473 968,00	4 303 947,53
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 797 866,58	2 463 408,95	3 977 565,01
	-	do 12 miesięcy	3 797 866,58	2 463 408,95	3 977 565,01
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	-	-
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	33 515,61	4 436,00	82 542,75
	c)	inne	306 537,13	6 123,05	243 839,77
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	-	-
III.	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE		2 765 610,57	2 721 951,55	2 370 146,75
	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 765 610,57	2 721 951,55	2 370 146,75
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 765 610,57	2 721 951,55	2 370 146,75
	-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	688 110,57	906 951,55	637 646,75
	-	inne środki pieniężne	2 077 500,00	1 815 000,00	1 732 500,00
	-	inne aktywa pieniężne	0,00	-	-
	2.	Inne inwestycje któtkoterminowe	0,00	-	-
IV.	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		324 390,39	546 486,35	457 694,27
AKTYWA RAZEM			22 802 743,23	22 900 823,19	19 554 060,49

		PASYWA	stan na	stan na	stan na
			30.06.2015	31.12.2014	30.06.2014
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		7 875 082,90	7 385 981,32	6 026 320,85
I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		3 405 000,00	3 405 000,00	3 405 000,00
II.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (WIELKOŚĆ UJEMNA)		0,00	-	-
III.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (WIELKOŚĆ UJEMNA)		0,00	-	-
IV.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY		3 980 981,32	1 721 896,81	1 721 896,81
V.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY		0,00	0,00	0,00
VI.	POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE		0,00		
VII.	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH		0,00	0,00	0,00
VIII.	ZYSK (STRATA) NETTO		489 101,58	2 259 084,51	899 424,04
IX.	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO			-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		14 927 660,33	15 514 841,87	13 527 739,64
I.	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		2 466,00	2 466,00	1 527,00
1.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego		2 466,00	2 466,00	1 527,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	0,00
	-	długoterminowa	0,00	0,00	0,00
	-	krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	-	-
	-	długoterminowe	0,00	-	-
	-	krótkoterminowe	0,00	-	-
II.	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		5 886 793,08	5 989 229,13	7 589 017,01
1.	Wobec jednostek powiązanych-pożyczki		0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek		5 886 793,08	5 989 229,13	7 589 017,01
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		5 770 800,00	5 873 236,05	7 419 600,00
c)	inne zobowiązania finansowe		115 993,08	115 993,08	169 417,01
d)	inne		0,00	0,00	0,00
III.	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		8 936 051,25	9 523 146,74	5 821 427,71
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	-	-
b)	inne pożyczki		0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek		8 936 051,25	9 523 146,74	5 821 427,71
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		1 648 800,00	1 648 800,00	824 400,00
c)	inne zobowiązania finansowe		27 286,46	53 423,93	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 149 214,09	3 195 913,79	2 794 187,81
	-	do 12 miesięcy	3 149 214,09	0,00	2 794 187,81
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		119 932,96	157 826,58	51 681,17
f)	zobowiązania wekslowe		2 630 246,90	3 899 187,84	1 508 023,57
g)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych św.		1 286 260,65	514 747,03	570 419,81
h)	z tytułu wynagrodzeń		65 470,19	27 710,57	37 045,61
i)	inne		8 840,00	25 537,00	35 669,74
3.	Fundusze specjalne		0,00	0,00	0,00
IV.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		102 350,00	0,00	115 767,92
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		102 350,00	0,00	115 767,92
	-	długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	-	krótkoterminowe	102 350,00	0,00	115 767,92
PASYWA RAZEM			22 802 743,23	22 900 823,19	19 554 060,49

Ostrowiec 25.09.2015r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

Zarząd Spółki:

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

Damian Atroszczak - Członek Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja
PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik

Członek Zarządu
Dyrektor Finansowy

Damian Atroszczak

GRANIT-COLOR Sp. z o.o.

ul. Ignacego Boernera 7

27-400 Ostrowiec Św.

tel./fax 41 249 58 85

KRS 0000400235

Regon 260562854, NIP 6612367077

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2015- 30.06.2015	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2014- 30.06.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działaln. operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	489 101,58	2 259 084,51	898 529,28
II. Korekty razem	-264 008,94	4 218 362,65	1 506 359,23
1. Amortyzacja	157 949,33	197 714,05	93 503,56
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	53 067,81	207 062,05	47 214,36
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	567 002,12	1 346 687,37	325 884,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-219 952,25	5 084,26	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	1 422 205,00	-6 427 945,96	-3 011 854,44
7. Zmiana stanu należności	-2 516 759,41	4 224 849,58	2 394 870,05
8. Zmiana stanu zobow. krótkoterm. z wyj. pożyczek i kredytów (bez operacji dot. sp.	35 099,75	4 704 124,07	1 826 522,91
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	237 378,71	-28 262,82	-169 781,74
10. Inne	0,00	-10 949,95	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działaln. operacyjnej (I +/- II)	225 092,64	6 477 447,16	2 404 888,51
B. Przepływy środków pieniężnych z działaln. inwestycyjnej			
I. Wpływy	636 390,00	20 817,07	0,00
1. Zbycie wart. niem. i prawnych oraz rzecz. aktywów trwałych	636 390,00	20 817,07	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niem. i pr.	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-197 753,69	-3 166 837,07	-1 483 740,61
1. Nabycie wart. niemater. praw. oraz rzecz. aktyw. trwałych	-84 600,00	-1 716 113,07	-993 318,22
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niem. i prawne	-113 153,69	-1 450 724,00	-490 422,39
3. Na aktywa finansowe, w tym :	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne - odsetki	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działaln. inwestycyjnej (I - II)	438 636,31	-3 146 020,00	-1 483 740,61
C. Przepływy środków pieniężnych z działaln. finansowej			
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00
1. nabycie udziałów	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe - scn obligacji	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-620 069,93	-2 431 573,35	-373 098,89
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	-824 400,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych (różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	-53 423,93	0,00
8. Odsetki	-567 002,12	-1 346 687,37	-325 884,53
9. Inne wydatki finansowe - różnice kursowe	-53 067,81	-207 062,05	-47 214,36
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-620 069,93	-2 431 573,35	-373 098,89
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	43 659,02	899 853,81	548 049,01
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym :	0,00	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 721 951,55	1 822 097,74	1 822 097,74
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym :	2 765 610,57	2 721 951,55	2 370 146,75
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 077 500,00	0,00	1 732 500,00

Ostrowiec 25.09.2015r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

Zarząd Spółki:

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

Damian Atroszczak - Członek Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik

Członek Zarządu
Dyrektor Finansowy

Damian Atroszczak
Damian Atroszczak

GRANIT-COLOR Sp. z o.o.
ul. Ignacego Boernera 7
27-400 Ostrowiec Sw.
tel./fax 41 249 58 85
KRS 0000400235
Regon 260562854, NIP 6612367077

Rachunek zysków i strat
(wariant kalkulacyjny)

Nazwa pozycji	czerwiec (2015)	grudzień (2014)	czerwiec (2014)
A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,	26 513 922,59	54 931 958,63	25 792 926,80
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 907,60	257 994,34	32 387,39
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26 495 014,99	54 673 964,29	25 760 539,41
III Przychody netto z produktów wykonanych na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	23 718 014,93	47 933 098,71	23 241 486,06
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00
I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00	0,00
II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 718 014,93	47 933 098,71	23 241 486,06
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	2 795 907,66	6 998 859,92	2 551 440,74
D Koszty sprzedaży	1 182 698,66	2 468 680,05	882 511,53
E Koszty ogólnego zarządu	492 773,89	768 598,04	357 174,85
F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	1 120 435,11	3 761 581,83	1 311 754,36
G Pozostałe przychody operacyjne	235 051,39	596 701,70	1,24
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	219 952,25	0,00	0,00
II Dotacje	0,00	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	15 099,14	596 701,70	1,24
H Pozostałe koszty operacyjne	28 288,97	14 584,55	5 285,24
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 084,26	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	28 288,97	9 500,29	5 285,24
IV Rozliczenie zespołu 4	0,00	0,00	0,00
I Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 327 197,53	4 343 698,98	1 306 470,36
J Przychody finansowe	102 442,25	11 644,15	132 186,49
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	6,20	11 644,15	12,27
-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
V Inne	102 436,05	0,00	132 174,22
K Koszty finansowe	782 078,20	1 554 443,62	481 686,81
I Odsetki, w tym:	762 199,02	1 358 331,52	422 082,17
-(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV Inne	19 879,18	196 112,10	59 604,64
L Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	647 561,58	2 800 899,51	956 970,04
M Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
N Zysk (strata) brutto (L±M)	647 561,58	2 800 899,51	956 970,04
O Podatek dochodowy	158 460,00	541 815,00	57 546,00
P Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
R Zysk (strata) netto (N-O-P)	489 101,58	2 259 084,51	899 424,04

Ostrowiec Św. 25.09.2015 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

Zarząd:

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

Damian Atroszczak - członek zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik

**Członek Zarządu
Dyrektor Finansowy**

Damian Atroszczak

GRANIT-COLOR Sp. z o.o.
ul. Ignacego Boernera 7
27-400 Ostrowiec Św.
tel./fax 41 249 58 85
KRS 0000400235
Regon 260562854, NIP 6612367077

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	30.06.2015	31.12.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 385 981,32	5 126 896,81
- korekty błędów podstawowych (+/-)	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na począt.okresu (BO), po korektach	7 385 981,32	5 126 896,81
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 405 000,00	3 405 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wkład wspólników	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 405 000,00	3 405 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 721 896,81	519 518,76
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 259 084,51	1 202 378,05
a) zwiększenie (z tytułu)	2 259 084,51	1 205 044,00
- z podziału zysku (ustawowo)	2 259 084,51	1 205 044,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-2 665,95
-pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	-2 665,95
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 980 981,32	1 721 896,81
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.2 Stan kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
3.1 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-2 665,95
a) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-2 665,95
-zmniejszenie kapitału zapasowego	0,00	-2 665,95
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5. Wynik netto	489 101,58	2 259 084,51
a) zysk netto	489 101,58	2 259 084,51
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 875 082,90	7 385 981,32
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 875 082,90	7 385 981,32

Ostrowiec Św., 25.09.2015 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

Zarząd Spółki

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

Damian Atroszczak - Członek Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

CZŁONEK ZARZĄDU

Jan Pawlik

Członek Zarządu
Dyrektor Finansowy

Damian Atroszczak

Damian Atroszczak

GRANIT-COLOR Sp. z o.o.

ul. Ignacego Boernera 7

27-400 Ostrowiec Św.

tel./fax 41 249 58 85

KRS 0000400235

Regon 260562854, NIP 6612367077

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA



1. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na dzień 30.06.2015
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia (m2)	122 295,00	0,00	0,00	122 295,00
Wartość zł.	1 096 296,00	0,00	0,00	1 096 296,00

2. Umowy leasingu

Na dzień 30.06.2015 r. Spółka Granit-Color posiada aktywną umowę leasingu operacyjnego z dnia 12.06.2012 roku, której wartość wynosi 319 910,57 zł. Do zapłaty na dzień 30.06.2015 rok pozostało 143 279,54 zł w tym w 2015r. 27 286,46 zł.

3. Zobowiązania z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń

Spółka na dzień 30.06.2015r. wykazuje zobowiązania z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń w wysokości 1 286 260,65 zł., w tym:

- zobowiązanie z tytułu podatku VAT	1 183 009,00 zł
- zobowiązanie z tytułu podatku PIT	15 342,00 zł
- zobowiązanie wobec ZUS	61 499,65 zł
- zobowiązanie z tyt CIT	26 410,00 zł

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wynoszą 65 470,19 zł

4. Struktura własności kapitału zakładowego na dzień 30.06.2015r

Pan Jan Pawlik posiada 3 405 udziałów o łącznej wartości 3 405 000,00 zł

5. Rozliczenie wyniku finansowego za 2014 r.

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

6. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych na dzień 30.06.2015 według okresów spłaty:

Zobowiązania	Okres spłaty								Razem	
	do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu	
	początek okresu	Na dzień 30.6.2015	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	Na dzień 30.06.2015
1. Jednostek powiązanych:										
a. z tytułu dostaw i usług										
b. inne										
2. Pozostałych jednostek:	9 523 146,74	8 936 051,25	5 989 229,13	5 886 793,08	0,00	0,00	0,00		15 512 375,87	14 822 844,33
a. otrzymane obligacje									0,00	0,00
b. z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	1 648 800,00	1 648 800,00	5 873 236,05	5 770 800,00					7 522 036,05	7 419 600
c. inne -leasing finansowe	53 423,93	27 286,46	115 993,08	115 993,08					169 417,01	143 279,54
d. z tytułu dostaw i usług	3 195 913,79	3 149 214,09							3 195 913,79	3 149 214,09
e. zaliczki otrzymane za dostawy	157 826,58	119 932,96							157 826,58	119 932,96
f. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	514 747,03	1 286 260,65							514 747,03	1 286 260,65
g. z tytułu wynagrodzeń	27 710,57	65 470,19							27 710,57	65 470,19
h. zobowiązania wekslowe	3 899 187,84	2 630 246,90							3 899 187,84	2 630 246,90
i. inne	25 537,00	8 840,00							25 537,00	8 840,00
Razem	9 523 146,74	8 936 051,25	5 989 229,13	5 886 793,08	0,00	0,00	0,00	0,00	15 512 375,87	14 822 844,33

7. Zobowiązania warunkowe

Granit –Color posiada zobowiązania warunkowe z tytułu indosowania weksli obcych oraz odpowiedzialności solidarnej do dnia ich wykupu w stosunku do SEB CF Sp. z o.o. które na dzień 30.06.2015 rok wynoszą 13 338 982,00 zł i dotyczą skupionych weksli obcych do dnia 30.06.2015 rok, zgodnie z zawartą umową z limitem zaangażowania do kwoty 14 000 000,00zł.

Zabezpieczeniem umowy z SEB CF Sp. z o.o. z dnia 16.10.2013 roku są:

- Weksel In blanco wystawiony przez Granit -Color wraz z deklaracją wekslową
- Weksel In blanco wystawiony przez Granit-Color wraz z deklaracją wekslową poręczony przez JP Granit
- Notarialne oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji przez Granit Color do kwoty 15 000 000,00 zł
- Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bankowymi Granit Color.
- Hipoteka łączna umowna do kwoty 2 400 000,00 zł. na nieruchomościach Granit Color.

- Zastaw rejestrowy do kwoty 2 000 000,00 zł na linii do uszlachetniania SIMEC wraz z przelewem praw z polisy ubezpieczeniowej.
- Zastaw rejestrowy do kwoty 2 000 000,00 zł na traku wielolinowym MULTIWIRE SAW wraz z przelewem praw z polisy ubezpieczeniowej.
- Zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych do kwoty 7 000 000,00 zł.

8. Zobowiązania z tytułu obligacji

Spółka Granit –Color w dniu 8 sierpnia 2013r wyemitowała 8244 szt obligacji o nominale za 1 szt 1000 zł – łączna wartość emisji 8 244 000,00 zł.

Są to obligacje zwykłe na okaziciela serii A, zabezpieczone.

Oprocentowanie obligacji wynosi 9,5% w skali roku – płatne kwartalnie.

Wykup obligacji przez Spółkę Granit - Color nastąpi w trzech ratach:

- 10% na koniec V okresu odsetkowego w dniu 08 listopada 2014 roku – zapłata nastąpiła w wysokości 824 400,00 zł.
- 20% na koniec IX okresu odsetkowego w dniu 08 listopada 2015 roku
- 70% na koniec XII okresu odsetkowego w dniu 08 sierpnia 2016 roku

Spółka Granit Color na koniec roku obrotowego dokonała skorygowanej wyceny wartości obligacji 7 419 600,00 o kwotę 102 436,05 zł. Łączna wartość po skorygowaniu wynosi 7 522 036,05 zł.

Zabezpieczenia obligacji Granit Color Sp z o.o.

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

9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na	
	Na dzień 31.12.2014	Na dzień 30.06.2015
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe istotnych tym:	758 522,40	437 117,25
Długoterminowe	212 036,05	215 076,86
- koszty związane z uzyskaniem obligacji	183 359,05	183 359,05
- aktyw z tyt. odroczonego pod. doch.i bezp. kom	28 677,00	31717,81
Krótkoterminowe	546 486,35	222 040,39
- polisy ubezpieczeniowe	39 437,14	13 693,56
- koszty związane ze sprzedażą Derrica	44 771,24	0
- prowizja przygotowawcza –SEB	8 775,00	2925,00
- koszty związane z pozyskaniem obligacji	233 808,00	116 904,00
- dyskonto weksli	218 068,95	87 737,83
- pozostałe koszty	1 626,02	780,00

10. Informacja o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych

W sprawozdaniu finansowym na półrocze 2015 roku nie występują zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

11. Struktura przychodów netto

Przychody netto ze sprzedaży	Na dzień 30.06.2015
Sprzedaż materiałów	0
Sprzedaż towarów	26 495 014,99
Sprzedaż usług	18 907,60
Razem	26 513 922,59

12. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto ustalonego na dzień 30.06.2015r

Rozliczenie podatku dochodowego następuje na koniec roku obrotowego.

W trakcie roku firma rozlicza się z podatku dochodowego w formie uproszczonej, czyli w postaci zaliczek ustalonych na podstawie dochodu uzyskanego 2013 roku.

Dochód za 2013 rok wynosił 316 917,00 zł, kwota zaliczki wynosi 26 410,00zł. Naliczenie podatku na dzień 30.06.2015 rok wynosi 158 460,00 zł.

13. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Lp.	Wyszczególnienie	30.06.2015
1	Amortyzacja	157 949,33
2	Zużycie materiałów i energii	156 395,24
3	Usługi obce	748 075,41
4	Podatki i opłaty	71 876,28
5	Wynagrodzenia	317 531,23
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	47 821,04
7	Pozostałe koszty	45 196,36
8	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00

14. Koszty poniesione na dzień 30.06.2015r. na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych w budowie

Na dzień 30.06. 2015 r Spółka Granit-Color nie poniosła żadnych kosztów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych w budowie.

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

Na dzień 30.06. 2015r Spółka Granit-Color poniosła nakłady na aktywa trwałe w wysokości 113 153,69 zł.

- linia polerska Breton – wartość 113 153 69 zł. Uruchomienie linii polerskiej powinno nastąpić do końca 2015 roku.

W następnym roku Spółka planuje wydatki na sfinansowanie dalszych badań oraz wdrożenie nowej technologii cięcia granitu. W tym celu Spółka zamierza ubiegać się o odpowiednie dotacje w Narodowym Centrum Badań i Rozwoju oraz Polskiej Agencji Rozwoju i Przedsiębiorczości.

16. Przeciętne zatrudnienie na dzień 30.06.2015r.

Pracownicy umysłowi	- 5 osób
Pracownicy na stan. pozostałych	- 16 osób
OGÓŁEM:	- 21 osób

17. Informacje o wynagrodzeniach

Spółka wypłaciła wynagrodzenia brutto na dzień 30.06.2015r.
ogółem: 360 060,01 zł
z tego: członkom zarządu 56 688,00 zł

18. Informacja o wynagrodzeniu dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

Wynagrodzenia netto za badanie bilansu jednostkowego za 2014 rok wyniosło 6 500,00 zł.

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

Członkowie organów zarządzających nie mają na dzień 30.06.2015 wobec Spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

Ostrowiec Św., 25.09.2015 r.

Beata Czaja - Główny Księgowy

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czaja

Zarząd:

Jan Pawlik - Prezes Zarządu

.....
PREZES ZARZĄDU

Jan Pawlik

Damian Atroszczak - Członek Zarządu

.....
Członek Zarządu
Dyrektor Finansowy

Damian Atroszczak

.....Damian Atroszczak
GRANIT-COLOR Sp. z o.o.

ul. Ignacego Boernera 7

27-400 Ostrowiec Św.

tel./fax 41 249 58 85

KRS 0000400235

Regon 260562854, NIP 6612367077